

令和4年度  
会計報告書

自：令和4年4月1日

至：令和5年3月31日

社会福祉法人若狭町社会福祉協議会

資金収支計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	4,471,000	4,469,931	1,069	
	寄附金収入	400,000	494,330	△ 94,330	
	経常経費補助金収入	23,427,000	26,261,075	△ 2,834,075	
	受託金収入	28,458,000	28,640,148	△ 182,148	
	貸付事業収入	100,000	70,000	30,000	
	事業収入	4,513,000	4,966,493	△ 453,493	
	介護保険事業収入	529,030,000	528,724,680	305,320	
	就労支援事業収入	11,474,000	11,767,501	△ 293,501	
	障害福祉サービス等事業収入	87,499,000	87,905,395	△ 406,395	
	医療事業収入	14,345,000	15,304,704	△ 959,704	
	その他の収入	2,041,000	2,805,057	△ 764,057	
	受取利息配当金収入	86,000	75,215	10,785	
事業活動収入計(1)	705,844,000	711,484,529	△ 5,640,529		
支出					
人件費支出	516,996,000	521,934,161	△ 4,938,161		
事業費支出	125,817,000	124,108,480	1,708,520		
事務費支出	8,012,000	8,152,399	△ 140,399		
就労支援事業支出	17,700,000	17,574,302	125,698		
貸付事業支出	100,000	50,000	50,000		
負担金支出	18,301,000	18,300,300	700		
その他の支出	1,000	10,000	△ 9,000		
事業活動支出計(2)	686,927,000	690,129,642	△ 3,202,642		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,917,000	21,354,887	△ 2,437,887		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,650,000	2,836,689	△ 186,689	
	施設整備等収入計(4)	2,650,000	2,836,689	△ 186,689	
	支出				
	固定資産取得支出	10,648,000	11,121,920	△ 473,920	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	96,800	△ 96,800		
施設整備等支出計(5)	10,648,000	11,218,720	△ 570,720		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 7,998,000	△ 8,382,031	384,031		
その他の活動による収支	収入				
	基本積立資産取崩収入	4,974,000	0	4,974,000	
	積立資産取崩収入	14,242,000	25,334,385	△ 11,092,385	
	その他の活動収入計(7)	19,216,000	25,334,385	△ 6,118,385	
	支出				
	基金積立資産支出	400,000	494,871	△ 94,871	
	積立資産支出	44,159,000	44,253,227	△ 94,227	
その他の活動による支出	0	6,540	△ 6,540		
その他の活動支出計(8)	44,559,000	44,754,638	△ 195,638		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 25,343,000	△ 19,420,253	△ 5,922,747		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 14,424,000	△ 6,447,397	△ 7,976,603		
前期末支払資金残高(12)	0	287,805,281	△ 287,805,281		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 14,424,000	281,357,884	△ 295,781,884		

資金収支内訳表  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入				
	会費収入	4,469,931	4,469,931	0	4,469,931
	寄附金収入	494,330	494,330	0	494,330
	経常経費補助金収入	26,261,075	26,261,075	0	26,261,075
	受託金収入	28,640,148	28,640,148	0	28,640,148
	貸付事業収入	70,000	70,000	0	70,000
	事業収入	4,966,493	4,966,493	0	4,966,493
	介護保険事業収入	528,724,680	528,724,680	0	528,724,680
	就労支援事業収入	11,767,501	11,767,501	0	11,767,501
	障害福祉サービス等事業収入	87,905,395	87,905,395	0	87,905,395
	医療事業収入	15,304,704	15,304,704	0	15,304,704
	その他の収入	2,805,057	2,805,057	0	2,805,057
	受取利息配当金収入	75,215	75,215	0	75,215
	事業活動収入計(1)	711,484,529	711,484,529	0	711,484,529
	支出				
人件費支出	521,934,161	521,934,161	0	521,934,161	
事業費支出	124,108,480	124,108,480	0	124,108,480	
事務費支出	8,152,399	8,152,399	0	8,152,399	
就労支援事業支出	17,574,302	17,574,302	0	17,574,302	
貸付事業支出	50,000	50,000	0	50,000	
負担金支出	18,300,300	18,300,300	0	18,300,300	
その他の支出	10,000	10,000	0	10,000	
事業活動支出計(2)	690,129,642	690,129,642	0	690,129,642	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,354,887	21,354,887	0	21,354,887	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,836,689	2,836,689	0	2,836,689
	施設整備等収入計(4)	2,836,689	2,836,689	0	2,836,689
	支出				
	固定資産取得支出	11,121,920	11,121,920	0	11,121,920
ファイナンス・リース債務の返済支出	96,800	96,800	0	96,800	
施設整備等支出計(5)	11,218,720	11,218,720	0	11,218,720	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 8,382,031	△ 8,382,031	0	△ 8,382,031	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	25,334,385	25,334,385	0	25,334,385
	その他の活動収入計(7)	25,334,385	25,334,385	0	25,334,385
	支出				
	基金積立資産支出	494,871	494,871	0	494,871
積立資産支出	44,253,227	44,253,227	0	44,253,227	
その他の活動による支出	6,540	6,540	0	6,540	
その他の活動支出計(8)	44,754,638	44,754,638	0	44,754,638	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 19,420,253	△ 19,420,253	0	△ 19,420,253	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 6,447,397	△ 6,447,397	0	△ 6,447,397	
前期末支払資金残高(11)	287,805,281	287,805,281	0	287,805,281	
当期末支払資金残高(10)+(11)	281,357,884	281,357,884	0	281,357,884	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		パレア若狭	いずみ	五湖の郷	特養 五湖の郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入							
	会費収入	4,469,931	0	0	0	4,469,931	0	4,469,931
	寄附金収入	494,330	0	0	0	494,330	0	494,330
	経常経費補助金収入	23,199,175	1,042,000	936,000	1,083,900	26,261,075	0	26,261,075
	受託金収入	11,287,760	13,296,800	4,026,988	28,600	28,640,148	0	28,640,148
	貸付事業収入	70,000	0	0	0	70,000	0	70,000
	事業収入	3,912,843	1,053,650	17,344,836	0	22,311,329	△ 17,344,836	4,966,493
	介護保険事業収入	121,026,080	105,328,152	108,905,488	193,464,960	528,724,680	0	528,724,680
	就労支援事業収入	0	12,581,201	0	0	12,581,201	△ 813,700	11,767,501
	障害福祉サービス等事業収入	0	41,632,620	46,272,775	0	87,905,395	0	87,905,395
	医療事業収入	15,304,704	0	0	0	15,304,704	0	15,304,704
	その他の収入	55,464,446	16,080	1,003,436	6,930	56,490,892	△ 53,685,835	2,805,057
	受取利息配当金収入	75,215	0	0	0	75,215	0	75,215
	事業活動収入計(1)	235,304,484	174,950,503	178,489,523	194,584,390	783,328,900	△ 71,844,371	711,484,529
支出								
人件費支出	182,403,272	125,832,364	129,422,687	118,090,220	555,748,543	△ 33,814,382	521,934,161	
事業費支出	30,040,587	22,317,640	39,114,768	55,191,744	146,664,739	△ 22,556,259	124,108,480	
事務費支出	6,059,513	669,103	612,294	815,789	8,156,699	△ 4,300	8,152,399	
就労支援事業支出	0	17,574,302	0	0	17,574,302	0	17,574,302	
貸付事業支出	50,000	0	0	0	50,000	0	50,000	
負担金支出	0	300,000	4,800,300	13,200,000	18,300,300	0	18,300,300	
その他の支出	10,000	5,041,320	5,406,000	5,022,110	15,479,430	△ 15,469,430	10,000	
事業活動支出計(2)	218,563,372	171,734,729	179,356,049	192,319,863	761,974,013	△ 71,844,371	690,129,642	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,741,112	3,215,774	△ 866,526	2,264,527	21,354,887	0	21,354,887	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入	2,836,689	0	0	0	2,836,689	0	2,836,689
	施設整備等収入計(4)	2,836,689	0	0	0	2,836,689	0	2,836,689
	支出							
固定資産取得支出	1,583,670	954,550	583,700	8,000,000	11,121,920	0	11,121,920	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	96,800	96,800	0	96,800	
施設整備等支出計(5)	1,583,670	954,550	583,700	8,096,800	11,218,720	0	11,218,720	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,253,019	△ 954,550	△ 583,700	△ 8,096,800	△ 8,382,031	0	△ 8,382,031	
その他の活動による収支	収入							
	積立資産取崩収入	25,334,385	0	0	0	25,334,385	0	25,334,385
	拠点区分間繰入金収入	32,371,821	6,378,952	816,580	9,247,495	48,814,848	△ 48,814,848	0
	その他の活動収入計(7)	57,706,206	6,378,952	816,580	9,247,495	74,149,233	△ 48,814,848	25,334,385
支出								
基金積立資産支出	494,871	0	0	0	494,871	0	494,871	
積立資産支出	44,253,227	0	0	0	44,253,227	0	44,253,227	
拠点区分間繰入金支出	16,443,027	32,371,821	0	0	48,814,848	△ 48,814,848	0	
その他の活動による支出	0	6,540	0	0	6,540	0	6,540	
その他の活動支出計(8)	61,191,125	32,378,361	0	0	93,569,486	△ 48,814,848	44,754,638	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,484,919	△ 25,999,409	816,580	9,247,495	△ 19,420,253	0	△ 19,420,253	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	14,509,212	△ 23,738,185	△ 633,646	3,415,222	△ 6,447,397	0	△ 6,447,397	
前期末支払資金残高(11)	174,025,528	54,251,224	△ 5,477,248	65,005,777	287,805,281	0	287,805,281	
当期末支払資金残高(10)+(11)	188,534,740	30,513,039	△ 6,110,894	68,420,999	281,357,884	0	281,357,884	

事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	4,469,931	4,551,791	△ 81,860
	寄附金収益	494,330	612,000	△ 117,670
	経常経費補助金収益	26,261,075	23,408,047	2,853,028
	受託金収益	28,640,148	29,243,425	△ 603,277
	貸付事業収益	0	80,000	△ 80,000
	事業収益	4,966,493	6,584,414	△ 1,617,921
	介護保険事業収益	528,724,680	555,356,350	△ 26,631,670
	就労支援事業収益	11,767,501	9,508,816	2,258,685
	障害福祉サービス等事業収益	87,905,395	88,476,038	△ 570,643
	医療事業収益	15,304,704	14,524,397	780,307
	その他の収益	709,050	330,502	378,548
	サービス活動収益計(1)	709,243,307	732,675,780	△ 23,432,473
	費用			
	人件費	539,342,003	543,403,162	△ 4,061,159
	事業費	124,108,480	117,147,832	6,960,648
	事務費	8,152,399	7,611,845	540,554
就労支援事業費用	20,425,939	18,518,718	1,907,221	
負担金費用	18,300,300	18,150,300	150,000	
基金組入額	494,871	612,536	△ 117,665	
減価償却費	16,350,860	16,779,813	△ 428,953	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,166,958	△ 5,609,996	443,038	
その他の費用	338,440	440,860	△ 102,420	
サービス活動費用計(2)	722,346,334	717,055,070	5,291,264	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 13,103,027	15,620,710	△ 28,723,737	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	75,215	74,909	306
	その他のサービス活動外収益	2,534,377	2,649,270	△ 114,893
	サービス活動外収益計(4)	2,609,592	2,724,179	△ 114,587
費用				
その他のサービス活動外費用	0	1	△ 1	
サービス活動外費用計(5)	0	1	△ 1	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,609,592	2,724,178	△ 114,586	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 10,493,435	18,344,888	△ 28,838,323	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	488,000	△ 488,000
	施設整備等寄附金収益	2,836,689	1,744,005	1,092,684
	特別収益計(8)	2,836,689	2,232,005	604,684
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4	1	3
国庫補助金等特別積立金積立額	0	488,000	△ 488,000	
その他の特別損失	80,000	0	80,000	
特別費用計(9)	80,004	488,001	△ 407,997	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,756,685	1,744,004	1,012,681	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 7,736,750	20,088,892	△ 27,825,642	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	284,905,847	267,570,895	17,334,952
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	277,169,097	287,659,787	△ 10,490,690
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額計(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	12,848,705	16,476,247	△ 3,627,542
	その他の積立金積立額(17)	20,252,937	19,230,187	1,022,750
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	269,764,865	284,905,847	△ 15,140,982

事業活動内訳表  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益				
	会費収益	4,469,931	4,469,931	0	4,469,931
	寄附金収益	494,330	494,330	0	494,330
	経常経費補助金収益	26,261,075	26,261,075	0	26,261,075
	受託金収益	28,640,148	28,640,148	0	28,640,148
	事業収益	4,966,493	4,966,493	0	4,966,493
	介護保険事業収益	528,724,680	528,724,680	0	528,724,680
	就労支援事業収益	11,767,501	11,767,501	0	11,767,501
	障害福祉サービス等事業収益	87,905,395	87,905,395	0	87,905,395
	医療事業収益	15,304,704	15,304,704	0	15,304,704
	その他の収益	709,050	709,050	0	709,050
	サービス活動収益計(1)	709,243,307	709,243,307	0	709,243,307
	費用				
人件費	539,342,003	539,342,003	0	539,342,003	
事業費	124,108,480	124,108,480	0	124,108,480	
事務費	8,152,399	8,152,399	0	8,152,399	
就労支援事業費用	20,425,939	20,425,939	0	20,425,939	
負担金費用	18,300,300	18,300,300	0	18,300,300	
基金組入額	494,871	494,871	0	494,871	
減価償却費	16,350,860	16,350,860	0	16,350,860	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,166,958	△ 5,166,958	0	△ 5,166,958	
その他の費用	338,440	338,440	0	338,440	
サービス活動費用計(2)	722,346,334	722,346,334	0	722,346,334	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 13,103,027	△ 13,103,027	0	△ 13,103,027	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	75,215	75,215	0	75,215
	その他のサービス活動外収益	2,534,377	2,534,377	0	2,534,377
	サービス活動外収益計(4)	2,609,592	2,609,592	0	2,609,592
費用					
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,609,592	2,609,592	0	2,609,592	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 10,493,435	△ 10,493,435	0	△ 10,493,435	
特別増減の部	収益				
	施設整備等寄附金収益	2,836,689	2,836,689	0	2,836,689
	特別収益計(8)	2,836,689	2,836,689	0	2,836,689
	費用				
固定資産売却損・処分損	4	4	0	4	
その他の特別損失	80,000	80,000	0	80,000	
特別費用計(9)	80,004	80,004	0	80,004	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,756,685	2,756,685	0	2,756,685	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 7,736,750	△ 7,736,750	0	△ 7,736,750	
繰越					
前期繰越活動増減差額(12)	284,905,847	284,905,847	0	284,905,847	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	277,169,097	277,169,097	0	277,169,097	
活動増減差額の部					
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	
基金取崩額計(15)	0	0	0	0	
その他の積立金取崩額(16)	12,848,705	12,848,705	0	12,848,705	
その他の積立金積立額(17)	20,252,937	20,252,937	0	20,252,937	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	269,764,865	269,764,865	0	269,764,865	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表  
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		パレア若狭	いずみ	五湖の郷	特養 五湖の郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益							
	会費収益	4,469,931	0	0	0	4,469,931	0	4,469,931
	寄附金収益	494,330	0	0	0	494,330	0	494,330
	経常経費補助金収益	23,199,175	1,042,000	936,000	1,083,900	26,261,075	0	26,261,075
	受託金収益	11,287,760	13,296,800	4,026,988	28,600	28,640,148	0	28,640,148
	事業収益	3,912,843	1,053,650	17,344,836	0	22,311,329	△ 17,344,836	4,966,493
	介護保険事業収益	121,026,080	105,328,152	108,905,488	193,464,960	528,724,680	0	528,724,680
	就労支援事業収益	0	12,581,201	0	0	12,581,201	△ 813,700	11,767,501
	障害福祉サービス等事業収益	0	41,632,620	46,272,775	0	87,905,395	0	87,905,395
	医療事業収益	15,304,704	0	0	0	15,304,704	0	15,304,704
	その他の収益	442,510	0	266,540	0	709,050	0	709,050
サービス活動収益計(1)	180,137,333	174,934,423	177,752,627	194,577,460	727,401,843	△ 18,158,536	709,243,307	
費用								
人件費	200,101,545	125,965,403	129,146,562	117,942,875	573,156,385	△ 33,814,382	539,342,003	
事業費	30,040,587	22,317,640	39,114,768	55,191,744	146,664,739	△ 22,556,259	124,108,480	
事務費	6,059,513	669,103	612,294	815,789	8,156,699	△ 4,300	8,152,399	
就労支援事業費用	0	20,425,939	0	0	20,425,939	0	20,425,939	
負担金費用	0	300,000	4,800,300	13,200,000	18,300,300	0	18,300,300	
基金組入額	494,871	0	0	0	494,871	0	494,871	
減価償却費	7,302,803	3,646,033	3,979,735	1,422,289	16,350,860	0	16,350,860	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,298,495	△ 1,910,801	△ 1,684,287	△ 273,375	△ 5,166,958	0	△ 5,166,958	
その他の費用	338,440	0	0	0	338,440	0	338,440	
サービス活動費用計(2)	243,039,264	171,413,317	175,969,372	188,299,322	778,721,275	△ 56,374,941	722,346,334	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 62,901,931	3,521,106	1,783,255	6,278,138	△ 51,319,432	38,216,405	△ 13,103,027	
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	75,215	0	0	0	75,215	0	75,215
	その他のサービス活動外収益	55,460,306	16,080	736,896	6,930	56,220,212	△ 53,685,835	2,534,377
	サービス活動外収益計(4)	55,535,521	16,080	736,896	6,930	56,295,427	△ 53,685,835	2,609,592
費用								
その他のサービス活動外費用	0	5,041,320	5,406,000	5,022,110	15,469,430	△ 15,469,430	0	
サービス活動外費用計(5)	0	5,041,320	5,406,000	5,022,110	15,469,430	△ 15,469,430	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	55,535,521	△ 5,025,240	△ 4,669,104	△ 5,015,180	40,825,997	△ 38,216,405	2,609,592	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 7,366,410	△ 1,504,134	△ 2,885,849	1,262,958	△ 10,493,435	0	△ 10,493,435	
特別増減の部	収益							
	施設整備等補助金収益	2,836,689	0	0	0	2,836,689	0	2,836,689
	施設整備等寄附金収益	32,371,821	7,927,470	816,580	9,247,495	50,363,366	△ 50,363,366	0
	拠点区分間繰入金収益	1,630,498	666,667	1	0	2,297,166	△ 2,297,166	0
	特別収益計(8)	36,839,008	8,594,137	816,581	9,247,495	55,497,221	△ 52,660,532	2,836,689
	費用							
	固定資産売却損・処分損	2	1	1	0	4	0	4
国庫補助金等特別積立金積立額	17,991,545	32,371,821	0	0	50,363,366	△ 50,363,366	0	
拠点区分間繰入金費用	666,668	1,630,498	0	0	2,297,166	△ 2,297,166	0	
拠点区分間固定資産移管費用	80,000	0	0	0	80,000	0	80,000	
特別費用計(9)	18,738,215	34,002,320	1	0	52,740,536	△ 52,660,532	80,004	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	18,100,793	△ 25,408,183	816,580	9,247,495	2,756,685	0	2,756,685	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,734,383	△ 26,912,317	△ 2,069,269	10,510,453	△ 7,736,750	0	△ 7,736,750	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	151,113,268	74,673,897	△ 2,910,192	62,028,874	284,905,847	0	284,905,847
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	161,847,651	47,761,580	△ 4,979,461	72,539,327	277,169,097	0	277,169,097
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
	基金取崩額計(15)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	12,848,705	0	0	0	12,848,705	0	12,848,705
	その他の積立金積立額(17)	20,252,937	0	0	0	20,252,937	0	20,252,937
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	154,443,419	47,761,580	△ 4,979,461	72,539,327	269,764,865	0	269,764,865

貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	321,396,971	354,716,925	△ 33,319,954	流動負債	58,761,664	85,852,215	△ 27,090,551
現金預金	207,549,713	231,100,207	△ 23,550,494	事業未払金	32,134,342	60,221,026	△ 28,086,684
事業未収金	94,115,327	104,399,974	△ 10,284,647	預り金	543,726	39,453	504,273
未収補助金	11,380,000	10,538,000	842,000	職員預り金	5,040,394	5,307,616	△ 267,222
未収収益	6,996,652	7,105,977	△ 109,325	賞与引当金	19,915,002	20,284,120	△ 369,118
商品・製品	1,192,425	1,243,549	△ 51,124	未払消費税等	1,128,200	0	1,128,200
立替金	162,854	229,218	△ 66,364				
短期貸付金	0	100,000	△ 100,000				
固定資産	466,038,041	454,141,823	11,896,218	固定負債	287,626,870	269,418,710	18,208,160
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	リース債務	431,200	0	431,200
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	退職給付引当金	287,195,670	269,418,710	17,776,960
その他の固定資産	464,038,041	452,141,823	11,896,218	負債の部合計	346,388,534	355,270,925	△ 8,882,391
建物	44,436,661	52,889,260	△ 8,452,599	純資産の部			
構築物	380,487	424,015	△ 43,528	基本金	2,000,000	2,000,000	0
車輛運搬具	2,846,470	4,104,040	△ 1,257,570	第1号基本金	2,000,000	2,000,000	0
器具及び備品	20,197,431	15,807,299	4,390,132	基金			
ソフトウェア	5,002,068	7,703,668	△ 2,701,600	国庫補助金等特別積立金	20,845,679	26,145,145	△ 5,299,466
無形リース資産	431,200	0	431,200	国庫補助金等特別積立金	20,845,679	26,145,145	△ 5,299,466
福祉基金積立資産	35,541,308	35,046,437	494,871	その他の積立金	112,894,626	105,490,394	7,404,232
退職給付引当資産	242,670,390	230,477,420	12,192,970	設備等整備積立金	28,174,603	24,340,060	3,834,543
設備等整備積立資産	28,174,603	24,340,060	3,834,543	修繕積立金	34,779,269	31,210,075	3,569,194
修繕積立資産	34,779,269	31,210,075	3,569,194	人件費積立金	39,707,308	39,706,914	394
人件費積立資産	39,707,308	39,706,914	394	若狭町社協退職積立金	5,008,730	5,008,681	49
若狭町社協退職積立資産	4,440,300	5,008,681	△ 568,381	地域福祉救援活動積立金	5,224,716	5,224,664	52
地域福祉救援活動積立資産	5,224,716	5,224,664	52	次期繰越活動増減差額	269,764,865	284,905,847	△ 15,140,982
長期前払費用	205,830	199,290	6,540	福祉基金	35,541,308	35,046,437	494,871
				(うち当期活動増減差額)	△ 7,736,750	20,088,892	△ 27,825,642
資産の部合計	787,435,012	808,858,748	△ 21,423,736	純資産の部合計	441,046,478	453,587,823	△ 12,541,345
				負債及び純資産の部合計	787,435,012	808,858,748	△ 21,423,736



貸借対照表内訳表  
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	若狭町社会福祉協議会	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	321,396,971	321,396,971	0	321,396,971
現金預金	207,549,713	207,549,713	0	207,549,713
事業未収金	94,115,327	94,115,327	0	94,115,327
未収補助金	11,380,000	11,380,000	0	11,380,000
未収収益	6,996,652	6,996,652	0	6,996,652
商品・製品	1,192,425	1,192,425	0	1,192,425
立替金	162,854	162,854	0	162,854
固定資産	466,038,041	466,038,041	0	466,038,041
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
その他の固定資産	464,038,041	464,038,041	0	464,038,041
建物	44,436,661	44,436,661	0	44,436,661
構築物	380,487	380,487	0	380,487
車輛運搬具	2,846,470	2,846,470	0	2,846,470
器具及び備品	20,197,431	20,197,431	0	20,197,431
ソフトウェア	5,002,068	5,002,068	0	5,002,068
無形リース資産	431,200	431,200	0	431,200
福祉基金積立資産	35,541,308	35,541,308	0	35,541,308
退職給付引当資産	242,670,390	242,670,390	0	242,670,390
設備等整備積立資産	28,174,603	28,174,603	0	28,174,603
修繕積立資産	34,779,269	34,779,269	0	34,779,269
人件費積立資産	39,707,308	39,707,308	0	39,707,308
若狭町社協退職積立資産	4,440,300	4,440,300	0	4,440,300
地域福祉救援活動積立資産	5,224,716	5,224,716	0	5,224,716
長期前払費用	205,830	205,830	0	205,830
資産の部合計	787,435,012	787,435,012	0	787,435,012
流動負債	58,761,664	58,761,664	0	58,761,664
事業未払金	32,134,342	32,134,342	0	32,134,342
預り金	543,726	543,726	0	543,726
職員預り金	5,040,394	5,040,394	0	5,040,394
賞与引当金	19,915,002	19,915,002	0	19,915,002
未払消費税等	1,128,200	1,128,200	0	1,128,200
固定負債	287,626,870	287,626,870	0	287,626,870
リース債務	431,200	431,200	0	431,200
退職給付引当金	287,195,670	287,195,670	0	287,195,670
負債の部合計	346,388,534	346,388,534	0	346,388,534
基本金	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
第1号基本金	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
基金	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	20,845,679	20,845,679	0	20,845,679
国庫補助金等特別積立金	20,845,679	20,845,679	0	20,845,679
その他の積立金	112,894,626	112,894,626	0	112,894,626
設備等整備積立金	28,174,603	28,174,603	0	28,174,603
修繕積立金	34,779,269	34,779,269	0	34,779,269
人件費積立金	39,707,308	39,707,308	0	39,707,308
若狭町社協退職積立金	5,008,730	5,008,730	0	5,008,730
地域福祉救援活動積立金	5,224,716	5,224,716	0	5,224,716
次期繰越活動増減差額	269,764,865	269,764,865	0	269,764,865
福祉基金	35,541,308	35,541,308	0	35,541,308
(うち当期活動増減差額)	△ 7,736,750	△ 7,736,750	0	△ 7,736,750
純資産の部合計	441,046,478	441,046,478	0	441,046,478
負債及び純資産の部合計	787,435,012	787,435,012	0	787,435,012

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表  
 令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	パレア若狭	いずみ	五湖の郷	特養 五湖の郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動資産</b>	407,854,996	55,060,048	188,863,468	229,517,889	881,296,401	△ 559,899,430	321,396,971
現金預金	172,540,137	30,299,600	2,783,164	1,926,812	207,549,713	0	207,549,713
事業未収金	20,514,142	20,665,665	23,619,991	29,315,529	94,115,327	0	94,115,327
未収補助金	10,392,000	172,000	326,000	490,000	11,380,000	0	11,380,000
未収収益	4,204,340	2,444,500	341,212	6,600	6,996,652	0	6,996,652
商品・製品	0	1,192,425	0	0	1,192,425	0	1,192,425
立替金	24,585	0	42,104	96,165	162,854	0	162,854
拠点区分間貸付金	200,179,792	285,858	161,750,997	197,682,783	559,899,430	△ 559,899,430	0
<b>固定資産</b>	412,828,573	32,844,630	11,320,323	9,044,515	466,038,041	0	466,038,041
基本財産	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000
定期預金	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000
その他の固定資産	410,828,573	32,844,630	11,320,323	9,044,515	464,038,041	0	464,038,041
建物	8,477,549	27,568,338	8,390,774	0	44,436,661	0	44,436,661
構築物	32,264	348,223	0	0	380,487	0	380,487
車輛運搬具	1,867,765	978,698	5	2	2,846,470	0	2,846,470
器具及び備品	5,016,550	3,688,334	2,879,234	8,613,313	20,197,431	0	20,197,431
ソフトウェア	4,807,001	195,067	0	0	5,002,068	0	5,002,068
無形リース資産	0	0	0	431,200	431,200	0	431,200
福祉基金積立資産	35,541,308	0	0	0	35,541,308	0	35,541,308
退職給付引当資産	242,670,390	0	0	0	242,670,390	0	242,670,390
設備等整備積立資産	28,174,603	0	0	0	28,174,603	0	28,174,603
修繕積立資産	34,779,269	0	0	0	34,779,269	0	34,779,269
人件費積立資産	39,707,308	0	0	0	39,707,308	0	39,707,308
若狭町社協退職積立資産	4,440,300	0	0	0	4,440,300	0	4,440,300
地域福祉救援活動積立資産	5,224,716	0	0	0	5,224,716	0	5,224,716
長期前払費用	89,550	65,970	50,310	0	205,830	0	205,830
資産の部合計	820,683,569	87,904,678	200,183,791	238,562,404	1,347,334,442	△ 559,899,430	787,435,012
<b>流動負債</b>	226,489,901	27,559,834	199,440,643	165,170,716	618,661,094	△ 559,899,430	58,761,664
事業未払金	18,160,150	5,249,375	5,550,052	3,174,765	32,134,342	0	32,134,342
預り金	542,926	800	0	0	543,726	0	543,726
職員預り金	1,625,860	1,034,322	1,243,844	1,136,368	5,040,394	0	5,040,394
拠点区分間借入金	197,863,120	17,070,087	188,180,466	156,785,757	559,899,430	△ 559,899,430	0
賞与引当金	7,169,645	4,205,250	4,466,281	4,073,826	19,915,002	0	19,915,002
未払消費税等	1,128,200	0	0	0	1,128,200	0	1,128,200
<b>固定負債</b>	287,195,670	0	0	431,200	287,626,870	0	287,626,870
リース債務	0	0	0	431,200	431,200	0	431,200
退職給付引当金	287,195,670	0	0	0	287,195,670	0	287,195,670
負債の部合計	513,685,571	27,559,834	199,440,643	165,601,916	906,287,964	△ 559,899,430	346,388,534
<b>基本金</b>	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000
第1号基本金	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000
基金	0	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	2,118,645	12,583,264	5,722,609	421,161	20,845,679	0	20,845,679
国庫補助金等特別積立金	2,118,645	12,583,264	5,722,609	421,161	20,845,679	0	20,845,679
その他の積立金	112,894,626	0	0	0	112,894,626	0	112,894,626
設備等整備積立金	28,174,603	0	0	0	28,174,603	0	28,174,603
修繕積立金	34,779,269	0	0	0	34,779,269	0	34,779,269
人件費積立金	39,707,308	0	0	0	39,707,308	0	39,707,308
若狭町社協退職積立金	5,008,730	0	0	0	5,008,730	0	5,008,730
地域福祉救援活動積立金	5,224,716	0	0	0	5,224,716	0	5,224,716
次期繰越活動増減差額	154,443,419	47,761,580	△ 4,979,461	72,539,327	269,764,865	0	269,764,865
福祉基金	35,541,308	0	0	0	35,541,308	0	35,541,308
(うち当期活動増減差額)	10,734,383	△ 26,912,317	△ 2,069,269	10,510,453	△ 7,736,750	0	△ 7,736,750
純資産の部合計	306,997,998	60,344,844	743,148	72,960,488	441,046,478	0	441,046,478
負債及び純資産の部合計	820,683,569	87,904,678	200,183,791	238,562,404	1,347,334,442	△ 559,899,430	787,435,012

財産目録  
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>1 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金			運転資金			207,549,713
現金	現金/パレア		運転資金			137,800
	現金/いずみ		運転資金			425,402
	現金/五湖の郷		運転資金			26,780
	小口現金/パレア		運転資金			76,869
	小口現金/いずみ		運転資金			94,618
	小口現金/五湖の郷		運転資金			83,650
	小口現金/三方駅		運転資金			67,955
	小口現金/小規模みさき		運転資金			30,000
	小口現金/小規模きやま		運転資金			46,340
	小口現金/小規模はたる		運転資金			30,000
	釣銭準備金/生きいきふれあい館		運転資金			50,000
	釣銭準備金/五湖の郷自販機		運転資金			3,500
	釣銭準備金/五湖の郷自販機2		運転資金			3,500
	釣銭準備金/五湖の郷自販機3		運転資金			3,500
	釣銭準備金/小規模みさき自販機		運転資金			3,500
	釣銭準備金/きらやま茶屋		運転資金			100,000
	釣銭準備金/五湖カフェ		運転資金			30,000
	現金/金銭管理事業		運転資金			277,524
			小計			1,490,938
当座預金	郵便局/パレア		運転資金			4,730,783
			小計			4,730,783
普通預金	J A 福井(上中)/パレア		運転資金			3,934,984
	J A 福井(三方五湖)/パレア		運転資金			5,587,893
	敦信/パレア		運転資金			93,135,801
	敦信/パレア		運転資金			△ 13,372,455
	敦信/いずみ		運転資金			2,516,683
	敦信/五湖の郷		運転資金			2,598,734
	敦信/特養五湖の郷		運転資金			1,926,812
	敦信/葬祭		運転資金			6,786,564
	J A 福井(上中)/地域福祉支援事業		運転資金			16,156,346
	福井/パレア		運転資金			11,460,588
			小計			130,731,950
定期預金	J A 福井(上中)/パレア 1		運転資金			20,191,721
	J A 福井(上中)/いずみ		運転資金			20,212,038
	J A 福井(上中)/パレア 2		運転資金			30,192,283
			小計			70,596,042
事業未収金	日常生活自立支援		利用者負担等			10,500
	デイパレア		介護報酬等			7,070,712
	居宅		介護報酬等			4,622,650
	生活支援ハウス		利用者負担等			730,725
	小規模はたる		介護報酬等			1,555,750
	訪問介護		介護報酬等			5,100,308
	障がいヘルプ		自立支援給付費等			572,748
	デイいずみ		介護報酬等			4,742,269
	訪問看護		介護報酬等			6,523,805
	生きいきふれあい館		介護報酬等			8,775
	小規模きやま		介護報酬等			3,749,274
	デイ五湖		介護報酬等			5,503,771
	障がいデイ		自立支援給付費等			4,587,067
	ケアホーム		自立支援給付費等			2,482,720
	障がいショート		自立支援給付費等			430,954
	グループホーム		介護報酬等			6,099,178
	小規模 みさき		介護報酬等			4,566,823
	特養 五湖の郷		介護報酬等			23,061,384
	高齢ショート		介護報酬等			6,203,623
	きらやま茶屋		自立支援給付費等			6,233,040
	きらやま茶屋/電子マネー		売店・カフェ売上			156,841
	きらやま茶屋/振込		売店・カフェ売上			102,410
			小計			94,115,327
未収補助金	社会福祉活動補助金		社会福祉活動補助金			10,000,000
	デイパレア		町物価高対策補助金			56,000
	居宅		町物価高対策補助金			16,000
	ボラセン運営		ボラセン運営事業補助金			300,000
	訪問介護		町物価高対策補助金			28,000
	デイいずみ		町物価高対策補助金			44,000
	訪問看護		町物価高対策補助金			20,000
	小規模きやま		町物価高対策補助金			36,000
	デイ五湖		町物価高対策補助金			44,000
	障がいデイ		町物価高対策補助金			44,000
	ケアホーム		町物価高対策補助金			98,000
	グループホーム		町物価高対策補助金			112,000
	小規模 みさき		町物価高対策補助金			28,000
	特養 五湖の郷		町物価高対策補助金			392,000
	高齢ショート		町物価高対策補助金			98,000
	きらやま茶屋		町物価高対策補助金			64,000
			小計			11,380,000
未収収益	生活支援ハウス		生活支援ハウス受託金			3,750,000
	居宅		要介護認定調査委託料等			92,040
	災害ボランティアセンター		災ボラ委託料			51,000
	外出支援サービス		外出支援サービス受託金			11,300
	心配ごと相談		心配ごと相談委託料			300,000
	小規模きやま		要介護認定調査委託料等			3,300
	障がいデイ		日中一時支援事業受託金			321,912
	ケアホーム		移動支援事業受託金			16,000
	小規模 みさき		要介護認定調査委託料等			3,300
	特養 五湖の郷		要介護認定調査委託料等			6,600
	きらやま茶屋		三方駅施設管理業務委託料			1,317,000
	葬祭		火葬業務委託料等			1,124,200
			小計			6,996,652
商品・製品立替金	パレア		きらやま茶屋棚卸高			1,192,425
	五湖の郷		支援ハウス利用者寝具料			24,585
	特養五湖の郷					42,104
			小計			96,165
			流動資産合計			321,396,971
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
定期預金	J A 福井/定期		基本財産			2,000,000
			基本財産合計			2,000,000
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物				122,747,596	78,310,935	44,436,661

建物	車庫(いずみ)他	—	いずみ事業所等	62,479,919	33,999,445	28,480,474
建物附属設備	アルミ製サンテラス他	—	いずみ事業所等	60,267,677	44,311,490	15,956,187
構築物	ブロック製花壇他	—	いずみ事業所等	1,017,896	637,409	380,487
車輻運搬具	ヴォクシー(トヨタ)No9053他	—	利用者送迎等	39,865,987	37,019,517	2,846,470
器具及び備品	創作活動用パネル一式他	—	第1種社会福祉事業等	69,813,027	49,615,596	20,197,431
ソフトウェア	ほのぼのNEXTシステム他	—	第1種社会福祉事業等	13,508,000	8,505,932	5,002,068
無形リース資産	24時間シートライセンス	—	第1種社会福祉事業等	528,000	96,800	431,200
			小計			73,294,317
福祉基金積立資産	J A福井/三方五湖 定期	—	地域福祉事業等	—	—	5,110,182
	J A福井/上中 定期	—	地域福祉事業等	—	—	2,000,000
	郵便局/定期	—	地域福祉事業等	—	—	5,204,769
	福井/三方 定期	—	地域福祉事業等	—	—	5,675,019
	小浜信金/定期	—	地域福祉事業等	—	—	5,090,398
	J A福井/上中 普通	—	地域福祉事業等	—	—	12,460,940
			小計			35,541,308
退職給付引当資産			退職金支払いのため	—	—	242,670,390
設備等整備積立資産	福井/上中 普通	—	設備整備更新のため	—	—	18,174,603
	敦信/バレア	—	設備整備更新のため	—	—	10,000,000
			小計			28,174,603
修繕積立資産	福井/上中 普通	—	設備整備修繕のため	—	—	10,721,352
	福井/上中 定期	—	設備整備修繕のため	—	—	20,117,032
	敦信/バレア	—	設備整備修繕のため	—	—	5,000,000
	敦信/バレア	—	設備整備修繕のため	—	—	△ 1,059,115
			小計			34,779,269
人件費積立資産	敦信/三方 普通	—	人件費支払いのため	—	—	39,707,308
若狭町社協退職積立資産	敦信/三方 普通	—	退職金支払いのため	—	—	5,008,730
	敦信/バレア	—	退職金支払いのため	—	—	△ 568,430
			小計			44,440,300
地域福祉救済活動積立資産	敦信/三方 普通	—	地域福祉救済活動のため	—	—	5,224,716
長期前払費用			リサイクル預託金	—	—	205,830
			その他の固定資産合計			464,038,041
			固定資産合計			466,038,041
			資産合計			787,435,012
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金						32,134,342
預り金	退職一時金	—	—	—	—	238,600
	ボアテ/活動保険	—	—	—	—	11,200
	源泉所得税(報酬)	—	—	—	—	3,063
	源泉所得税(費用弁償)	—	—	—	—	225
	緊急食糧支援事業	—	—	—	—	12,314
	三方駅 定期券等	—	—	—	—	800
	金銭管理事業	—	—	—	—	277,524
			小計			543,726
職員預り金	健康保険料	—	—	—	—	1,334,442
	介護保険料	—	—	—	—	188,984
	厚生年金保険料	—	—	—	—	2,437,010
	労働保険料	—	—	—	—	1,079,958
			小計			5,040,394
賞与引当金		—	—	—	—	19,915,002
未払消費税等		—	—	—	—	1,128,200
負債合計						58,761,664
<b>2 固定負債</b>						
リース債務		—	—	—	—	431,200
退職給付引当金		—	—	—	—	287,195,670
			固定負債合計			287,626,870
			負債合計			346,388,534
			差引純資産			441,046,478

(脚注)

敦賀信用金庫三方支店(普通:口番番号86078)の残高は93,135,801円である。その内訳は以下の通りである。			
流動資産	普通預金	敦信/バレア	93,135,801
		敦信/バレア	△ 13,372,455
固定資産	設備等整備積立資産	敦信/バレア	10,000,000
	修繕積立資産	敦信/バレア	5,000,000
		敦信/バレア	△ 1,059,115
	若狭町社協退職積立資産	敦信/バレア	△ 568,430
		合計	93,135,801

## 財務諸表に対する注記(法人全体用)

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

- (1) 当法人は、社会福祉法人会計基準に基づき、計算書類を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、建物付属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
  - ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、経理規程に基づく期末要支給額により計上している。
  - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度によっている。

### 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

#### 1. パレア若狭拠点区分

- ・法人本部
- ・退職金積立
- ・社会福祉活動補助金
- ・地域福祉支援
- ・地域
- ・小地域福祉活動推進
- ・たすけあい金庫
- ・日常生活自立支援
- ・生活福祉資金
- ・デイパレア若狭
- ・居宅
- ・生活支援ハウス
- ・訪問看護
- ・小規模ほたる
- ・障がいアート作品公募事業
- ・地域サロン
- ・外出支援
- ・共募配分金
- ・心配ごと相談
- ・ボラセン運営
- ・つながりの輪
- ・災害ボラセン
- ・子ども地域福祉教育推進事業

#### 2. いずみ拠点区分

- ・訪問介護
- ・障がいヘルプ
- ・デイいずみ
- ・小規模きやま
- ・葬祭
- ・生きいきふれあい館
- ・きらやま茶屋(就労B型)

#### 3. 五湖の郷拠点区分

- ・介護予防
- ・高齢デイ五湖の郷
- ・障がいデイ五湖の郷
- ・ケアホーム
- ・障がいショート

財務諸表に対する注記(法人全体用)

- ・グループホーム
- ・小規模みさき
- ・食事サービス五湖の郷
- 4. 特養五湖の郷拠点
  - ・特養
  - ・高齢ショート

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	2,000,000	0	0	2,000,000

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	62,479,919	33,999,445	28,480,474
建物附属設備	60,267,677	44,311,490	15,956,187
構築物	1,017,896	637,409	380,487
車輛運搬具	39,865,987	37,019,517	2,846,470
器具及び備品	69,813,027	49,615,596	20,197,431
ソフトウェア	13,508,000	8,505,932	5,002,068
無形リース資産	528,000	96,800	431,200
合計	247,480,506	174,186,189	73,294,317

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	94,115,327	0	94,115,327
未収補助金	11,380,000	0	11,380,000
未収収益	6,996,652	0	6,996,652
短期貸付金	0	0	0
合計	112,491,979	0	112,491,979

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 事業の移行

・事業の管理体制の変更に伴い、訪問看護サービス区分(いずみ拠点)の事業をパレア若狭拠点に移行している。当期首において、移行に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高(32,371,821円)及び前期繰越活動増減差額(31,005,178円)をパレア若狭拠点に振り替えている。いずみ拠点及びパレア若狭拠点において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。

・事業の管理体制の変更に伴い、訪問看護(看護)サービス区分(いずみ拠点)の事業をパレア若狭拠点に移行している。当期首において、移行に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高(△1,524,561円)及び前期繰越活動増減差額(△850,679円)をパレア若狭拠点に振り替えている。いずみ拠点及びパレア若狭拠点において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。

財務諸表に対する注記(法人全体用)

・事業の管理体制の変更に伴い、訪問看護（リハ）サービス区分（いずみ拠点）の事業をパレア若狭拠点に移行している。当期首において、移行に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高（△220,643円）及び前期繰越活動増減差額（103,958円）をパレア若狭拠点に振り替えている。いずみ拠点及びパレア若狭拠点において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。

パレア若狭拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	会費収入	4,471,000	4,469,931	1,069	
	一般会費収入	3,271,000	3,271,931	△ 931	
	特別会費収入	1,200,000	1,198,000	2,000	
	寄附金収入	400,000	494,330	△ 94,330	
	経常経費寄附金収入	400,000	494,330	△ 94,330	
	経常経費補助金収入	23,157,000	23,199,175	△ 42,175	
	市区町村補助金収入	20,450,000	20,542,000	△ 92,000	
	社会福祉活動補助金収入	20,000,000	20,092,000	△ 92,000	
	ボランティアセンター運営事業補助金	300,000	300,000	0	
	ハート&アート補助金収入	150,000	150,000	0	
	県社協補助金収入	94,000	94,000	0	
	つながりの輪作り推進事業補助金収入	94,000	94,000	0	
	共同募金配分金収入	1,865,000	1,865,175	△ 175	
	一般募金配分金収入	659,000	659,273	△ 273	
	歳末たすけあい配分金収入	1,206,000	1,205,902	98	
	助成金収入	748,000	698,000	50,000	
	障害者雇用調整金収入	648,000	648,000	0	
	生活困難者支援費助成金収入	100,000	50,000	50,000	
	受託金収入	11,191,000	11,287,760	△ 96,760	
	市区町村受託金収入	8,843,000	8,867,760	△ 24,760	
	外出支援事業受託金収入	214,000	213,600	400	
	心配ごと相談事業受託金収入	300,000	300,000	0	
	訪問調査受託収入	242,000	254,700	△ 12,700	
	予防給付・介護予防ケアプラン作成委託料収入	536,000	548,460	△ 12,460	
	生活支援ハウス事業受託金収入	7,500,000	7,500,000	0	
	若狭町災害ボラセン連絡会受託金収入	51,000	51,000	0	
	県社協受託金収入	2,348,000	2,420,000	△ 72,000	
	生活福祉資金受託金収入	683,000	755,000	△ 72,000	
	特例つなぎ資金受託金収入	32,000	32,000	0	
	日常生活自立支援事業受託金収入	1,633,000	1,633,000	0	
	貸付事業収入	100,000	70,000	30,000	
	償還金収入	100,000	70,000	30,000	
	事業収入	3,523,000	3,912,843	△ 389,843	
	利用料収入	90,000	85,000	5,000	
	外出高齢利用料収入	33,000	28,000	5,000	
	外出身障利用料収入	120,000	122,000	△ 2,000	
	身障医療費助成事業取扱手数料	4,000	3,850	150	
	私的契約利用料	3,276,000	3,673,993	△ 397,993	
	介護保険事業収入	120,722,000	121,026,080	△ 304,080	
	居宅介護料収入	70,803,000	70,893,110	△ 90,110	
	(介護報酬収入)	59,968,000	59,960,364	7,636	
	介護報酬収入	56,335,000	56,166,092	168,908	
	介護予防報酬収入	3,633,000	3,794,272	△ 161,272	
	(利用者負担金収入)	10,835,000	10,932,746	△ 97,746	
	介護負担金収入(公費)	1,479,000	1,470,783	8,217	
	介護負担金収入(一般)	6,545,000	6,622,275	△ 77,275	
	介護予防負担金収入(一般)	410,000	435,088	△ 25,088	
基本食事サービス収入(居宅)	2,401,000	2,404,600	△ 3,600		
地域密着型介護料収入	19,715,000	19,677,750	37,250		
(介護報酬収入)	17,056,000	17,017,038	38,962		
介護報酬収入	14,592,000	14,550,507	41,493		
介護予防報酬収入	2,464,000	2,466,531	△ 2,531		
(利用者負担金収入)	2,659,000	2,660,712	△ 1,712		
介護負担金収入(一般)	1,621,000	1,616,723	4,277		
介護予防負担金収入(一般)	273,000	274,059	△ 1,059		
基本食事サービス収入(地域密着型)	765,000	769,930	△ 4,930		
居宅介護支援介護料収入	25,739,000	26,019,960	△ 280,960		
居宅介護支援介護料収入	25,739,000	26,001,910	△ 262,910		
介護予防支援介護料収入		18,050	△ 18,050		
介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,164,000	2,728,960	435,040		
事業費収入	2,848,000	2,434,304	413,696		
事業負担金収入(一般)	316,000	294,656	21,344		
利用者等利用料収入	1,235,000	1,548,300	△ 313,300		
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	896,000	909,730	△ 13,730		
その他の利用料収入	339,000	638,570	△ 299,570		
その他の事業収入	66,000	158,000	△ 92,000		
補助金事業収入	66,000	158,000	△ 92,000		
医療事業収入	14,345,000	15,304,704	△ 959,704		
訪問看護療養費収入	14,345,000	15,304,704	△ 959,704		
訪問看護療養費収入	12,955,000	13,748,160	△ 793,160		
訪問看護療養費利用者負担金収入	1,390,000	1,556,544	△ 166,544		
その他の収入	56,043,000	55,464,446	578,554		
利用者等外給食費収入	14,000	4,140	9,860		
雑収入	1,058,000	1,774,471	△ 716,471		
雑収入	1,058,000	1,774,471	△ 716,471		



パレア若狭拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	その他の収入 [内]	54,971,000	53,685,835	1,285,165	
	拠点区分間その他の収入 [内]	54,971,000	53,685,835	1,285,165	
	受取利息配当金収入	86,000	75,215	10,785	
	事業活動収入計(1)	234,038,000	235,304,484	△ 1,266,484	
支	人件費支出	175,420,000	182,403,272	△ 6,983,272	
	役員報酬支出	173,000	114,000	59,000	
	職員給料支出	90,526,000	88,969,122	1,556,878	
	職員賞与支出	28,454,000	29,175,257	△ 721,257	
	非常勤職員給与支出	31,700,000	30,668,716	1,031,284	
	退職給付支出	2,892,000	12,417,700	△ 9,525,700	
	法定福利費支出	21,675,000	21,058,477	616,523	
	事業費支出	29,847,000	30,040,587	△ 193,587	
	給食費支出	2,948,000	3,026,747	△ 78,747	
	拠点区分間 給食費支出 [内]	772,000	742,429	29,571	
	保健衛生費支出	5,000	4,180	820	
	医療費支出	4,000	2,120	1,880	
	被服費支出		2,100	△ 2,100	
	教養娯楽費支出	95,000	75,844	19,156	
	水道光熱費支出	7,094,000	7,949,091	△ 855,091	
	燃料費支出	135,000	145,936	△ 10,936	
	消耗器具備品費支出	2,333,000	2,273,520	59,480	
	保険料支出	239,000	238,647	353	
	賃借料支出	2,725,000	2,659,076	65,924	
	車輛費支出	755,000	773,562	△ 18,562	
	車輛燃料費支出	2,304,000	2,203,377	100,623	
	諸謝金支出	580,000	605,000	△ 25,000	
	旅費交通費支出	115,000	96,330	18,670	
	印刷製本費支出	856,000	863,062	△ 7,062	
	修繕費支出	867,000	601,655	265,345	
	通信運搬費支出	1,621,000	1,571,786	49,214	
	会議費支出	39,000	37,155	1,845	
	広報費支出	727,000	726,000	1,000	
	業務委託費支出	3,172,000	3,124,106	47,894	
	保守料支出	397,000	340,319	56,681	
	手数料支出	408,000	399,322	8,678	
	損害保険料支出	527,000	502,223	24,777	
	租税公課支出	26,000	24,000	2,000	
	福祉団体等助成金支出	1,003,000	1,003,000	0	
	法人連携事業費支出	100,000	50,000	50,000	
	生活困難者支援費支出(事業)	100,000	50,000	50,000	
	事務費支出	5,933,000	6,059,513	△ 126,513	
	福利厚生費支出	645,000	685,340	△ 40,340	
	職員被服費支出	402,000	519,046	△ 117,046	
	旅費交通費支出	64,000	59,370	4,630	
	研修研究費支出	456,000	468,826	△ 12,826	
	事務消耗品費支出	665,000	747,507	△ 82,507	
	印刷製本費支出	425,000	471,467	△ 46,467	
	燃料費支出	2,000	0	2,000	
	修繕費支出	15,000	12,760	2,240	
	通信運搬費支出	1,276,000	1,190,647	85,353	
	会議費支出		5,849	△ 5,849	
	拠点区分間 会議費(事務) [内]		4,300	△ 4,300	
	業務委託費支出	669,000	663,739	5,261	
	業務委託費支出	669,000	663,739	5,261	
	手数料支出	235,000	263,213	△ 28,213	
	保険料支出	120,000	119,323	677	
	賃借料支出	23,000	16,472	6,528	
	租税公課支出	30,000	26,820	3,180	
	保守料支出	273,000	167,959	105,041	
	渉外費支出	100,000	107,000	△ 7,000	
	諸会費支出	533,000	529,875	3,125	
貸付事業支出	100,000	50,000	50,000		
貸付金支出	100,000	50,000	50,000		
その他の支出	1,000	10,000	△ 9,000		
雑支出	1,000	10,000	△ 9,000		
雑支出	1,000	10,000	△ 9,000		
	事業活動支出計(2)	211,301,000	218,563,372	△ 7,262,372	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,737,000	16,741,112	5,995,888	
施設整備等に ト	施設整備等寄附金収入	2,650,000	2,836,689	△ 186,689	
	施設整備等寄附金収入	2,650,000	2,836,689	△ 186,689	
	施設整備等収入計(4)	2,650,000	2,836,689	△ 186,689	
支	固定資産取得支出	1,366,000	1,583,670	△ 217,670	
	器具及び備品取得支出	1,366,000	1,583,670	△ 217,670	

パレア若狭拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
入 出					
	施設整備等支出計(5)	1,366,000	1,583,670	△ 217,670	
収 支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,284,000	1,253,019	30,981	
その 他の 活 動 に よ る 収 入	基金積立資産取崩収入	4,974,000		4,974,000	
	福祉基金積立資産取崩収入	4,974,000		4,974,000	
	積立資産取崩収入	14,242,000	25,334,385	△ 11,092,385	
	退職給付引当資産取崩収入	2,813,000	11,917,250	△ 9,104,250	
	設備等整備積立資産取崩収入	10,578,000	11,017,390	△ 439,390	
	修繕積立資産取崩収入	773,000	1,831,315	△ 1,058,315	
	若狭町社協退職積立資産取崩収入	78,000	568,430	△ 490,430	
	拠点区分間繰入金収入		32,371,821	△ 32,371,821	
	その他の活動収入計(7)	19,216,000	57,706,206	△ 38,490,206	
	活 動 に よ る 支 出	基金積立資産支出	400,000	494,871	△ 94,871
福祉基金積立資産支出		400,000	494,871	△ 94,871	
積立資産支出		44,159,000	44,253,227	△ 94,227	
退職給付引当資産支出		24,009,000	24,000,290	8,710	
設備等整備積立資産支出		14,900,000	14,851,933	48,067	
修繕積立資産支出		5,250,000	5,400,509	△ 150,509	
人件費積立資産支出			394	△ 394	
若狭町社協退職積立資産支出			49	△ 49	
地域福祉救援活動積立資産支出			52	△ 52	
拠点区分間繰入金支出		15,430,000	16,443,027	△ 1,013,027	
その他の活動支出計(8)	59,989,000	61,191,125	△ 1,202,125		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 40,773,000	△ 3,484,919	△ 37,288,081	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 16,752,000	14,509,212	△ 31,261,212	
	前期末支払資金残高(12)		174,025,528	△ 174,025,528	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 16,752,000	188,534,740	△ 205,286,740	

パレア若狭拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	会費収益	4,469,931	4,551,791	△ 81,860
	一般会費収益	3,271,931	3,351,791	△ 79,860
	特別会費収益	1,198,000	1,200,000	△ 2,000
	寄附金収益	494,330	612,000	△ 117,670
	経常経費寄附金収益	494,330	612,000	△ 117,670
	経常経費補助金収益	23,199,175	23,408,047	△ 208,872
	市区町村補助金収益	20,542,000	20,450,000	92,000
	社会福祉活動補助金収益	20,092,000	20,000,000	92,000
	ボランティアセンター運営事業補助金収益	300,000	300,000	0
	ハート&アート補助金収益	150,000	150,000	0
	県社協補助金収益	94,000	246,000	△ 152,000
	つながりの輪作り推進事業補助金収益	94,000	96,000	△ 2,000
	子ども地域福祉教育推進事業補助金収益		150,000	△ 150,000
	共同募金配分金収益	1,865,175	1,936,223	△ 71,048
	一般募金配分金収益	659,273	822,823	△ 163,550
	歳末たすけあい配分金収益	1,205,902	1,113,400	92,502
	助成金収益	698,000	775,824	△ 77,824
	障害者雇用調整金収益	648,000	648,000	0
	生活困難者支援費助成金収益	50,000	127,824	△ 77,824
	受託金収益	11,287,760	11,909,756	△ 621,996
	市区町村受託金収益	8,867,760	9,001,756	△ 133,996
	外出支援事業受託金収益	213,600	412,600	△ 199,000
	心配ごと相談事業受託金収益	300,000	300,000	0
	若狭町介護教室推進事業受託金収益		60,000	△ 60,000
	訪問調査受託金収益	254,700	242,756	11,944
	予防給付・介護予防ケアプラン作成委託収益	548,460	435,400	113,060
	生活支援ハウス事業受託金収益	7,500,000	7,500,000	0
	若狭町災害ボラセン連絡会受託金収益	51,000	51,000	0
	県社協受託金収益	2,420,000	2,908,000	△ 488,000
	生活福祉資金受託金収益	755,000	1,089,000	△ 334,000
	特例つなぎ資金受託金収益	32,000	61,000	△ 29,000
	日常生活自立支援事業受託金収益	1,633,000	1,758,000	△ 125,000
	貸付事業収益	0	80,000	△ 80,000
	償還金収益	0	80,000	△ 80,000
	事業収益	3,912,843	5,860,494	△ 1,947,651
	利用料収益	85,000	145,500	△ 60,500
	外出高齢利用料収益	28,000	52,000	△ 24,000
	外出身障利用料収益	122,000	172,000	△ 50,000
	身障医療費助成事業取扱手数料収益	3,850		3,850
	私的契約利用料収益	3,673,993	5,490,994	△ 1,817,001
	介護保険事業収益	121,026,080	109,808,460	11,217,620
	居宅介護料収益	70,893,110	48,889,770	22,003,340
	(介護報酬収益)	59,960,364	40,889,985	19,070,379
	介護報酬収益	56,166,092	40,662,248	15,503,844
	介護予防報酬収益	3,794,272	227,737	3,566,535
	(利用者負担金収益)	10,932,746	7,999,785	2,932,961
	介護負担金収益(公費)	1,470,783		1,470,783
	介護負担金収益(一般)	6,622,275	5,124,362	1,497,913
	介護予防負担金収益(一般)	435,088	34,193	400,895
	基本食事サービス料収益(居宅)	2,404,600	2,841,230	△ 436,630
地域密着型介護料収益	19,677,750	34,694,650	△ 15,016,900	
(介護報酬収益)	17,017,038	30,007,071	△ 12,990,033	
介護報酬収益	14,550,507	26,942,085	△ 12,391,578	
介護予防報酬収益	2,466,531	3,064,986	△ 598,455	
(利用者負担金収益)	2,660,712	4,687,579	△ 2,026,867	
介護負担金収益(一般)	1,616,723	2,993,565	△ 1,376,842	
介護予防負担金収益(一般)	274,059	340,554	△ 66,495	
基本食事サービス収益(地域密着型)	769,930	1,353,460	△ 583,530	
居宅介護支援介護料収益	26,019,960	21,855,760	4,164,200	
居宅介護支援介護料収益	26,001,910	21,855,760	4,146,150	
介護予防支援介護料収益	18,050		18,050	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,728,960	3,257,470	△ 528,510	
事業費収益	2,434,304	2,876,657	△ 442,353	
事業負担金収益(一般)	294,656	380,813	△ 86,157	
利用者等利用料収益	1,548,300	1,000,810	547,490	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	909,730	997,380	△ 87,650	
その他の利用料収益	638,570	3,430	635,140	
その他の事業収益	158,000	110,000	48,000	
補助金事業収益	158,000	110,000	48,000	
医療事業収益	15,304,704		15,304,704	

パレア若狭拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
ピ ス 活 動 増 減 の 部	訪問看護療養費収益	15,304,704		15,304,704
	訪問看護療養費収益	13,748,160		13,748,160
	訪問看護療養費利用者負担金収益	1,556,544		1,556,544
	その他の収益	442,510	107,300	335,210
	利用者等外給食費収益	4,140	52,490	△ 48,350
	その他の収益	438,370	54,810	383,560
	退職手当積立基金預け金差益	438,370	54,810	383,560
	サービス活動収益計(1)	180,137,333	156,337,848	23,799,485
費 用	人件費	200,101,545	169,366,106	30,735,439
	役員報酬	114,000	175,500	△ 61,500
	職員給料	88,969,122	71,352,035	17,617,087
	職員賞与	14,848,297	11,141,149	3,707,148
	賞与引当金繰入	14,248,273	11,378,309	2,869,964
	非常勤職員給与	30,668,716	27,940,412	2,728,304
	退職給付費用	30,194,660	31,143,720	△ 949,060
	法定福利費	21,058,477	16,234,981	4,823,496
	事業費	30,040,587	27,523,931	2,516,656
	給食費	3,026,747	3,609,798	△ 583,051
	拠点区分間 給食費 [内]	742,429	399,216	343,213
	保健衛生費	4,180	26,620	△ 22,440
	医療費	2,120	0	2,120
	被服費	2,100	0	2,100
	教養娯楽費	75,844	83,337	△ 7,493
	水道光熱費	7,949,091	6,930,429	1,018,662
	燃料費	145,936	197,274	△ 51,338
	消耗器具備品費	2,273,520	2,581,836	△ 308,316
	保険料	238,647	177,389	61,258
	賃借料	2,659,076	2,127,829	531,247
	車輛費	773,562	585,441	188,121
	車輛燃料費	2,203,377	1,697,729	505,648
	諸謝金(事業)	605,000	580,000	25,000
	旅費交通費	96,330	56,870	39,460
	印刷製本費	863,062	702,154	160,908
	修繕費	601,655	1,194,475	△ 592,820
	通信運搬費	1,571,786	1,079,491	492,295
	会議費	37,155	37,769	△ 614
	広報費	726,000	686,400	39,600
	業務委託費	3,124,106	2,770,670	353,436
	保守料	340,319	280,835	59,484
	手数料	399,322	314,295	85,027
	損害保険料	502,223	396,850	105,373
	租税公課	24,000	20,400	3,600
	福祉団体等助成費	1,003,000	859,000	144,000
	法人連携事業費費用	50,000	127,824	△ 77,824
	生活困難者支援費費用(事業)	50,000	127,824	△ 77,824
	事務費	6,059,513	5,431,715	627,798
	福利厚生費	685,340	624,066	61,274
	職員被服費	519,046	294,169	224,877
	研修研究費	468,826	121,960	346,866
	旅費交通費	59,370	6,300	53,070
	事務消耗品費	747,507	747,484	23
	印刷製本費	471,467	453,179	18,288
	燃料費	0	892	△ 892
	修繕費	12,760	32,284	△ 19,524
	通信運搬費	1,190,647	1,333,478	△ 142,831
	会議費	5,849	0	5,849
	拠点区分間 会議費(事務) [内]	4,300	7,772	△ 3,472
	業務委託費	663,739	326,696	337,043
	業務委託費(事務)	663,739	326,696	337,043
	手数料	263,213	354,353	△ 91,140
保険料	119,323	121,955	△ 2,632	
賃借料	16,472	114,897	△ 98,425	
租税公課	26,820	31,200	△ 4,380	
保守料	167,959	277,155	△ 109,196	
渉外費	107,000	96,000	11,000	
諸会費	529,875	487,875	42,000	
基金組入額	494,871	612,536	△ 117,665	
基金組入額	494,871	612,536	△ 117,665	
減価償却費	7,302,803	7,265,284	37,519	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,298,495	△ 1,098,495	△ 200,000	

パレア若狭拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	その他の費用	338,440	440,860	△ 102,420	
	その他の費用	338,440	440,860	△ 102,420	
	退職手当積立基金預け金差損	328,440	440,860	△ 112,420	
	その他の費用	10,000	0	10,000	
	サービス活動費用計(2)	243,039,264	209,541,937	33,497,327	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 62,901,931	△ 53,204,089	△ 9,697,842	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	75,215	74,909	306
		その他のサービス活動外収益	55,460,306	60,424,927	△ 4,964,621
		その他の収益 [内]	53,685,835	59,010,890	△ 5,325,055
		拠点区分間その他の収益 [内]	53,685,835	59,010,890	△ 5,325,055
		雑収益	1,774,471	1,414,037	360,434
		雑収益	1,774,471	1,414,037	360,434
	サービス活動外収益計(4)	55,535,521	60,499,836	△ 4,964,315	
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		55,535,521	60,499,836	△ 4,964,315
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 7,366,410	7,295,747	△ 14,662,157	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	2,836,689	1,744,005	1,092,684
		施設整備等寄附金収益	2,836,689	1,744,005	1,092,684
		拠点区分間繰入金収益	32,371,821		32,371,821
		拠点区分間固定資産移管収益	1,630,498	1	1,630,497
		特別収益計(8)	36,839,008	1,744,006	35,095,002
	費用	固定資産売却損・処分損	2		2
		器具及び備品売却損・処分損	2		2
		拠点区分間繰入金費用	17,991,545	15,677,949	2,313,596
		拠点区分間固定資産移管費用	666,668	1	666,667
		その他の特別損失	80,000		80,000
過年度損益修正損	80,000		80,000		
特別費用計(9)	18,738,215	15,677,950	3,060,265		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		18,100,793	△ 13,933,944	32,034,737	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,734,383	△ 6,638,197	17,372,580	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	151,113,268	160,505,405	△ 9,392,137	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	161,847,651	153,867,208	7,980,443	
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)	12,848,705	16,476,247	△ 3,627,542	
	設備等整備積立金取崩額	11,017,390	15,384,327	△ 4,366,937	
	修繕積立資産取崩額	1,831,315	894,300	937,015	
	若狭町社協退職積立資産取崩額		197,620	△ 197,620	
	その他の積立金積立額(17)	20,252,937	19,230,187	1,022,750	
	設備等整備積立金積立額	14,851,933	14,229,219	622,714	
修繕積立資産積立額	5,400,509	5,000,471	400,038		
人件費積立資産積立額	394	394	0		
若狭町社協退職積立資産積立額	49	51	△ 2		
地域福祉救済活動積立資産積立額	52	52	0		
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	154,443,419	151,113,268	3,330,151		

パレア若狭拠点区分 貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	407,854,996	393,774,336	14,080,660	流動負債	226,489,901	225,348,622	1,141,279
現金預金	172,540,137	178,348,171	△ 5,808,034	事業未払金	18,160,150	27,868,987	△ 9,708,837
事業未収金	20,514,142	19,835,955	678,187	預り金	542,926	39,453	503,473
未収補助金	10,392,000	10,300,000	92,000	職員預り金	1,625,860	1,437,351	188,509
未収収益	4,204,340	4,255,200	△ 50,860	拠点区分間借入金	197,863,120	190,303,017	7,560,103
立替金	24,585	24,968	△ 383	賞与引当金	7,169,645	5,699,814	1,469,831
短期貸付金	0	100,000	△ 100,000	未払消費税等	1,128,200	0	1,128,200
拠点区分間貸付金	200,179,792	180,910,042	19,269,750				
固定資産	412,828,573	397,393,568	15,435,005	固定負債	287,195,670	269,418,710	17,776,960
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	退職給付引当金	287,195,670	269,418,710	17,776,960
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	負債の部合計	513,685,571	494,767,332	18,918,239
その他の固定資産	410,828,573	395,393,568	15,435,005	純資産の部			
建物	8,477,549	10,406,198	△ 1,928,649	基本金	2,000,000	2,000,000	0
構築物	32,264	45,314	△ 13,050	第1号基本金	2,000,000	2,000,000	0
車輛運搬具	1,867,765	2,515,521	△ 647,756	基金			
器具及び備品	5,016,550	5,506,227	△ 489,677	国庫補助金等特別積立金	2,118,645	2,750,473	△ 631,828
ソフトウェア	4,807,001	5,833,667	△ 1,026,666	国庫補助金等特別積立金	2,118,645	2,750,473	△ 631,828
福祉基金積立資産	35,541,308	35,046,437	494,871	その他の積立金	112,894,626	105,490,394	7,404,232
退職給付引当資産	242,670,390	230,477,420	12,192,970	設備等整備積立金	28,174,603	24,340,060	3,834,543
設備等整備積立資産	28,174,603	24,340,060	3,834,543	修繕積立金	34,779,269	31,210,075	3,569,194
修繕積立資産	34,779,269	31,210,075	3,569,194	人件費積立金	39,707,308	39,706,914	394
人件費積立資産	39,707,308	39,706,914	394	若狭町社協退職積立金	5,008,730	5,008,681	49
若狭町社協退職積立資産	4,440,300	5,008,681	△ 568,381	地域福祉救援活動積立金	5,224,716	5,224,664	52
地域福祉救援活動積立資産	5,224,716	5,224,664	52	次期繰越活動増減差額	154,443,419	151,113,268	3,330,151
長期前払費用	89,550	72,390	17,160	福祉基金	35,541,308	35,046,437	494,871
				(うち当期活動増減差額)	10,734,383	△ 6,638,197	17,372,580
				純資産の部合計	306,997,998	296,400,572	10,597,426
資産の部合計	820,683,569	791,167,904	29,515,665	負債及び純資産の部合計	820,683,569	791,167,904	29,515,665

財務諸表に対する注記（パレア若狭拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 当法人は、社会福祉法人会計基準に基づき、計算書類を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、建物付属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、経理規程に基づく期末要支給額により計上している。
  - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) パレア拠点拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- ・法人本部
  - ・退職金積立
  - ・社会福祉活動補助金
  - ・地域福祉支援
  - ・地域
  - ・小地域福祉活動推進
  - ・たすけあい金庫
  - ・日常生活自立支援
  - ・生活福祉資金
  - ・デイパレア若狭
  - ・居宅
  - ・生活支援ハウス
  - ・小規模ほたる
  - ・障がいアート作品公募事業
  - ・地域サロン
  - ・外出支援
  - ・共募配分金
  - ・心配ごと相談
  - ・ボラセン運営
  - ・つながりの輪
  - ・災害ボラセン
  - ・子ども地域福祉教育推進事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	2,000,000	0	0	2,000,000

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

財務諸表に対する注記（パレア若狭拠点区分用）

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。  
 (単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	17,851,748	10,257,328	7,594,420
建物附属設備	16,996,202	16,113,073	883,129
構築物	563,000	530,736	32,264
車輛運搬具	14,687,763	12,819,998	1,867,765
器具及び備品	21,821,773	16,805,223	5,016,550
ソフトウェア	13,200,000	8,392,999	4,807,001
合計	85,120,486	64,919,357	20,201,129

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。  
 (単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	20,514,142	0	20,514,142
未収補助金	10,392,000	0	10,392,000
未収収益	4,204,340	0	4,204,340
合計	35,110,482	0	35,110,482

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
 該当なし

11. 重要な後発事象  
 該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 事業の廃止

・事業の管理体制の変更に伴い、訪問看護サービス区分（いずみ拠点）の事業をパレア若狭拠点に移行している。当期首において、移行に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高（32,371,821円）及び前期繰越活動増減差額（31,005,178円）をパレア若狭拠点に振り替えている。いずみ拠点及びパレア若狭拠点において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。

・事業の管理体制の変更に伴い、訪問看護（看護）サービス区分（いずみ拠点）の事業をパレア若狭拠点に移行している。当期首において、移行に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高（△1,524,561円）及び前期繰越活動増減差額（△850,679円）をパレア若狭拠点に振り替えている。いずみ拠点及びパレア若狭拠点において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。

・事業の管理体制の変更に伴い、訪問看護（リハ）サービス区分（いずみ拠点）の事業をパレア若狭拠点に移行している。当期首において、移行に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高（△220,643円）及び前期繰越活動増減差額（103,958円）をパレア若狭拠点に振り替えている。いずみ拠点及びパレア若狭拠点において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。



いづみ拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	經常経費補助金収入	0	1,042,000	△ 1,042,000	
	都道府県補助金収入	0	870,000	△ 870,000	
	都道府県補助金収入	0	870,000	△ 870,000	
	市区町村補助金収入	0	172,000	△ 172,000	
	社会福祉活動補助金収入	0	172,000	△ 172,000	
	受託金収入	13,248,000	13,296,800	△ 48,800	
	市区町村受託金収入	13,248,000	13,296,800	△ 48,800	
	若狭町介護教室推進事業受託金収入	21,000	0	21,000	
	訪問調査受託収入	29,000	33,000	△ 4,000	
	若狭町斎場火葬業務受託金収入	12,056,000	12,056,000	0	
	若狭町霊柩車運転業務受託金収入	1,142,000	1,207,800	△ 65,800	
	事業収入	990,000	1,053,650	△ 63,650	
	生きいきふれあい館利用料収入	990,000	1,053,650	△ 63,650	
	介護保険事業収入	107,674,000	105,328,152	2,345,848	
	居宅介護料収入	71,246,000	69,398,946	1,847,054	
	(介護報酬収入)	62,015,000	59,112,690	2,902,310	
	介護報酬収入	62,015,000	59,112,690	2,902,310	
	(利用者負担金収入)	9,231,000	10,286,256	△ 1,055,256	
	介護負担金収入(公費)	308,000	442,903	△ 134,903	
	介護負担金収入(一般)	7,112,000	8,065,197	△ 953,197	
	基本食事サービス料収入(居宅)	1,811,000	1,778,156	32,844	
	地域密着型介護料収入	33,590,000	33,046,800	543,200	
	(介護報酬収入)	28,796,000	28,529,247	266,753	
	介護報酬収入	23,972,000	24,481,731	△ 509,731	
	介護予防報酬収入	4,824,000	4,047,516	776,484	
	(利用者負担金収入)	4,794,000	4,517,553	276,447	
	介護負担金収入(公費)	152,000	152,157	△ 157	
	介護負担金収入(一般)	3,046,000	2,849,032	196,968	
	介護予防負担金収入(一般)	536,000	449,724	86,276	
	基本食事サービス収入(地域密着型)	1,060,000	1,066,640	△ 6,640	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,160,000	2,132,540	27,460	
	事業費収入	1,945,000	1,915,366	29,634	
	事業負担金収入(一般)	215,000	217,174	△ 2,174	
	利用者等利用料収入	600,000	599,866	134	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	595,000	566,016	28,984	
	その他の利用料収入	5,000	33,850	△ 28,850	
	その他の事業収入	78,000	150,000	△ 72,000	
	補助金事業収入	78,000	150,000	△ 72,000	
	就労支援事業収入	12,284,000	12,581,201	△ 297,201	
	就労支援事業収入(中区分)	12,284,000	12,581,201	△ 297,201	
	カフェ売上収入	7,615,000	7,977,991	△ 362,991	
	拠点区分間 カフェ売上収入 [内]	741,000	746,729	△ 5,729	
	三方駅舎内外管理清掃業務収入	1,462,000	1,464,825	△ 2,825	
	売店売上収入	1,172,000	1,077,562	94,438	
	自販機売上収入	298,000	262,463	35,537	
	レンタサイクル管理業務収入	280,000	305,250	△ 25,250	
	路線バス券販売業務収入	23,000	18,450	4,550	
その他の業務収入	624,000	660,960	△ 36,960		
拠点区分間 その他の業務収入 [内]	69,000	66,971	2,029		
障害福祉サービス等事業収入	41,770,000	41,632,620	137,380		
自立支援給付費収入	39,942,000	39,798,302	143,698		
介護給付費収入	2,513,000	2,565,103	△ 52,103		
訓練等給付費収入	37,429,000	37,233,199	195,801		
利用者負担金収入	1,517,000	1,523,298	△ 6,298		
その他の事業収入	311,000	311,020	△ 20		
補助金事業収入	311,000	311,020	△ 20		
その他の収入	21,000	16,080	4,920		
雑収入	21,000	16,080	4,920		
雑収入	21,000	16,080	4,920		
事業活動収入計(1)	175,987,000	174,950,503	1,036,497		
事業活動による収支	人件費支出	126,726,000	125,832,364	893,636	
	職員給料支出	53,396,000	52,250,222	1,145,778	
	職員賞与支出	15,951,000	16,685,708	△ 734,708	
	非常勤職員給与支出	31,788,000	30,805,241	982,759	
	法定福利費支出	13,053,000	13,229,496	△ 176,496	
	拠点区分間人件費 [内]	12,538,000	12,861,697	△ 323,697	
	事業費支出	25,300,000	22,317,640	2,982,360	
	給食費支出	1,712,000	1,719,948	△ 7,948	
	医薬品費支出	1,000	0	1,000	
	保健衛生費支出	20,000	19,800	200	
	被服費支出	40,000	0	40,000	
	教養娯楽費支出	93,000	76,550	16,450	
	水道光熱費支出	5,553,000	5,800,929	△ 247,929	
	燃料費支出	234,000	210,120	23,880	

いづみ拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	消耗器具備品費支出	1,020,000	847,808	172,192	
	保険料支出	299,000	298,308	692	
	賃借料支出	2,459,000	2,427,407	31,593	
	車輛費支出	362,000	218,221	143,779	
	車輛燃料費支出	2,873,000	2,805,489	67,511	
	諸謝金支出	150,000	10,000	140,000	
	旅費交通費支出	1,044,000	47,160	996,840	
	印刷製本費支出	356,000	316,988	39,012	
	修繕費支出	973,000	2,087,603	△ 1,114,603	
	通信運搬費支出	666,000	676,343	△ 10,343	
	業務委託費支出	1,899,000	1,823,821	75,179	
	保守料支出	164,000	161,527	2,473	
	手数料支出	292,000	290,921	1,079	
	損害保険料支出	339,000	321,860	17,140	
	租税公課支出	1,331,000	670,837	660,163	
	雑支出	1,174,000	0	1,174,000	
	拠点区分間事業費 [内]	2,246,000	1,486,000	760,000	
	事務費支出	620,000	669,103	△ 49,103	
	福利厚生費支出	521,000	518,300	2,700	
	研修研究費支出	49,000	56,852	△ 7,852	
	事務消耗品費支出	0	951	△ 951	
	諸会費支出	50,000	49,000	1,000	
	雑支出	0	44,000	△ 44,000	
	雑支出	0	44,000	△ 44,000	
	就労支援事業支出	17,700,000	17,574,302	125,698	
	就労支援事業販売原価支出	4,572,000	4,662,002	△ 90,002	
	就労支援事業仕入支出	4,572,000	4,662,002	△ 90,002	
	就労支援事業販管費支出	13,128,000	12,912,300	215,700	
	負担金支出	300,000	300,000	0	
	負担金支出	300,000	300,000	0	
負担金支出	300,000	300,000	0		
その他の支出	5,044,000	5,041,320	2,680		
その他の支出 [内]	5,044,000	5,041,320	2,680		
拠点区分間その他の支出 [内]	5,044,000	5,041,320	2,680		
事業活動支出計(2)	175,690,000	171,734,729	3,955,271		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	297,000	3,215,774	△ 2,918,774		
施設整備等による収支	収入				
	支出				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	1,282,000	954,550	327,450	
	車輛運搬具取得支出	790,000	712,550	77,450	
器具及び備品取得支出	492,000	242,000	250,000		
施設整備等支出計(5)	1,282,000	954,550	327,450		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,282,000	△ 954,550	△ 327,450		
その他の活動による収支	収入				
	支出				
	拠点区分間繰入金収入	6,340,000	6,378,952	△ 38,952	
	その他の活動収入計(7)	6,340,000	6,378,952	△ 38,952	
	拠点区分間繰入金支出	0	32,371,821	△ 32,371,821	
その他の活動による支出	0	6,540	△ 6,540		
長期前払費用支出	0	6,540	△ 6,540		
その他の活動支出計(8)	0	32,378,361	△ 32,378,361		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,340,000	△ 25,999,409	32,339,409		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,355,000	△ 23,738,185	29,093,185		
前期末支払資金残高(12)	0	54,251,224	△ 54,251,224		
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,355,000	30,513,039	△ 25,158,039		

いずみ拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	経常経費補助金収益	1,042,000	0	1,042,000
	都道府県補助金収益	870,000	0	870,000
	都道府県補助金収益	870,000	0	870,000
	市区町村補助金収益	172,000	0	172,000
	社会福祉活動補助金収益	172,000	0	172,000
	受託金収益	13,296,800	13,274,765	22,035
	市区町村受託金収益	13,296,800	13,274,765	22,035
	若狭町介護教室推進事業受託金収益	0	47,265	△ 47,265
	訪問調査受託金収益	33,000	9,900	23,100
	若狭町斎場火葬事業受託金収益	12,056,000	12,056,000	0
	若狭町霊柩車運転業務受託金収益	1,207,800	1,161,600	46,200
	事業収益	1,053,650	723,920	329,730
	生きいきふれあい館利用料収益	1,053,650	719,850	333,800
	身障医療費助成事業取扱手数料収益	0	4,070	△ 4,070
	介護保険事業収益	105,328,152	140,589,233	△ 35,261,081
	居宅介護料収益	69,398,946	103,218,423	△ 33,819,477
	(介護報酬収益)	59,112,690	87,197,576	△ 28,084,886
	介護報酬収益	59,112,690	83,332,661	△ 24,219,971
	介護予防報酬収益	0	3,864,915	△ 3,864,915
	(利用者負担金収益)	10,286,256	16,020,847	△ 5,734,591
	介護負担金収益(公費)	442,903	2,141,124	△ 1,698,221
	介護負担金収益(一般)	8,065,197	11,422,656	△ 3,357,459
	介護予防負担金収益(一般)	0	430,131	△ 430,131
	基本食事サービス料収益(居宅)	1,778,156	2,026,936	△ 248,780
	地域密着型介護料収益	33,046,800	33,846,530	△ 799,730
	(介護報酬収益)	28,529,247	29,123,797	△ 594,550
	介護報酬収益	24,481,731	24,251,728	230,003
	介護予防報酬収益	4,047,516	4,872,069	△ 824,553
	(利用者負担金収益)	4,517,553	4,722,733	△ 205,180
	介護負担金収益(公費)	152,157	0	152,157
	介護負担金収益(一般)	2,849,032	3,134,672	△ 285,640
	介護予防負担金収益(一般)	449,724	541,341	△ 91,617
	基本食事サービス収益(地域密着型)	1,066,640	1,046,720	19,920
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,132,540	2,770,730	△ 638,190
	事業費収益	1,915,366	2,493,237	△ 577,871
	事業負担金収益(一般)	217,174	277,493	△ 60,319
	利用者等利用料収益	599,866	633,550	△ 33,684
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	566,016	616,220	△ 50,204
	その他の利用料収益	33,850	17,330	16,520
	その他の事業収益	150,000	120,000	30,000
	補助金事業収益	150,000	120,000	30,000
	就労支援事業収益	12,581,201	9,987,675	2,593,526
	就労支援事業収益(中区分)	12,581,201	9,987,675	2,593,526
	カフェ売上収益	7,977,991	6,006,704	1,971,287
	拠点区分間 カフェ売上収益 [内]	746,729	409,988	336,741
三方駅舎内外管理清掃業務収益	1,464,825	1,464,825	0	
売店売上収益	1,077,562	1,089,964	△ 12,402	
自販機売上収益	262,463	259,687	2,776	
レンタサイクル管理業務収益	305,250	291,150	14,100	
路線バス券販売業務収益	18,450	46,950	△ 28,500	
その他の業務収益	660,960	349,536	311,424	
拠点区分間 その他の業務収益 [内]	66,971	68,871	△ 1,900	
障害福祉サービス等事業収益	41,632,620	37,232,500	4,400,120	
自立支援給付費収益	39,798,302	35,748,401	4,049,901	
介護給付費収益	2,565,103	2,725,717	△ 160,614	
訓練等給付費収益	37,233,199	33,022,684	4,210,515	
利用者負担金収益	1,523,298	1,384,219	139,079	
その他の事業収益	311,020	99,880	211,140	
補助金事業収益	311,020	99,880	211,140	
医療事業収益	0	14,524,397	△ 14,524,397	
訪問看護療養費収益	0	14,324,397	△ 14,324,397	
訪問看護療養費収益	0	12,323,017	△ 12,323,017	
訪問看護療養費利用者負担金収益	0	2,001,380	△ 2,001,380	
その他の医療事業収益	0	200,000	△ 200,000	
補助金事業収益	0	200,000	△ 200,000	
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	174,934,423	216,332,490	△ 41,398,067
人件費	125,965,403	160,505,176	△ 34,539,773	
職員給料	52,250,222	73,096,819	△ 20,846,597	
職員賞与	8,715,949	11,453,782	△ 2,737,833	
賞与引当金繰入	8,102,798	11,259,873	△ 3,157,075	

いずみ拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	非常勤職員給与	30,805,241	31,680,875	△ 875,634
	法定福利費	13,229,496	17,628,041	△ 4,398,545
	拠点区分間人件費 [内]	12,861,697	15,385,786	△ 2,524,089
	事業費	22,317,640	23,476,558	△ 1,158,918
	給食費	1,719,948	2,252,188	△ 532,240
	保健衛生費	19,800	19,800	0
	教養娯楽費	76,550	141,282	△ 64,732
	水道光熱費	5,800,929	5,644,113	156,816
	燃料費	210,120	157,547	52,573
	消耗器具備品費	847,808	1,306,616	△ 458,808
	保険料	298,308	321,517	△ 23,209
	賃借料	2,427,407	3,412,591	△ 985,184
	車輛費	218,221	235,539	△ 17,318
	車輛燃料費	2,805,489	3,550,847	△ 745,358
	諸謝金(事業)	10,000	10,000	0
	旅費交通費	47,160	27,000	20,160
	印刷製本費	316,988	458,828	△ 141,840
	修繕費	2,087,603	702,635	1,384,968
	通信運搬費	676,343	1,037,382	△ 361,039
	会議費	0	1,300	△ 1,300
	業務委託費	1,823,821	1,756,653	67,168
	保守料	161,527	255,703	△ 94,176
	手数料	290,921	424,489	△ 133,568
	損害保険料	321,860	512,250	△ 190,390
	租税公課	670,837	29,600	641,237
	拠点区分間事業費 [内]	1,486,000	1,218,678	267,322
	事務費	669,103	751,502	△ 82,399
	福利厚生費	518,300	620,230	△ 101,930
	研修研究費	56,852	3,000	53,852
	事務消耗品費	951	272	679
	諸会費	49,000	84,000	△ 35,000
	雑費	44,000	44,000	0
	雑費	44,000	44,000	0
	就労支援事業費用	20,425,939	18,518,718	1,907,221
	就労支援事業販売原価	4,713,126	2,669,917	2,043,209
	期首製品(商品)棚卸高	1,243,549	297,152	946,397
	当期就労支援事業仕入高	4,662,002	3,616,314	1,045,688
	期末製品(商品)棚卸高	1,192,425	1,243,549	△ 51,124
	就労支援事業販管費	15,712,813	15,848,801	△ 135,988
	負担金費用	300,000	150,000	150,000
負担金費用	300,000	150,000	150,000	
負担金費用	300,000	150,000	150,000	
減価償却費	3,646,033	4,098,460	△ 452,427	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,910,801	△ 2,179,599	268,798	
サービス活動費用計(2)	171,413,317	205,320,815	△ 33,907,498	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,521,106	11,011,675	△ 7,490,569	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	16,080	399,378	△ 383,298
	雑収益	16,080	399,378	△ 383,298
	雑収益	16,080	399,378	△ 383,298
	サービス活動外収益計(4)	16,080	399,378	△ 383,298
	その他のサービス活動外費用	5,041,320	7,209,111	△ 2,167,791
	その他の費用 [内]	5,041,320	7,209,110	△ 2,167,790
	拠点区分間その他の費用 [内]	5,041,320	7,209,110	△ 2,167,790
	雑損失	0	1	△ 1
	雑損失	0	1	△ 1
	サービス活動外費用計(5)	5,041,320	7,209,111	△ 2,167,791
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 5,025,240	△ 6,809,733	1,784,493	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,504,134	4,201,942	△ 5,706,076	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	250,000	△ 250,000
	施設整備等補助金収益	0	250,000	△ 250,000
	拠点区分間繰入金収益	7,927,470	15,270,627	△ 7,343,157
	拠点区分間固定資産移管収益	666,667	1	666,666
	特別収益計(8)	8,594,137	15,520,628	△ 6,926,491
	固定資産売却損・処分損	1	1	0
	車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	250,000	△ 250,000
	拠点区分間繰入金費用	32,371,821	0	32,371,821
拠点区分間固定資産移管費用	1,630,498	0	1,630,498	

いずみ拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	特別費用計(9)	34,002,320	250,001	33,752,319
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 25,408,183	15,270,627	△ 40,678,810
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 26,912,317	19,472,569	△ 46,384,886
繰	前期繰越活動増減差額(12)	74,673,897	55,201,328	19,472,569
越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,761,580	74,673,897	△ 26,912,317
活	基本金取崩額(14)	0	0	
動	基金取崩額計(15)	0	0	
増	その他の積立金取崩額(16)	0	0	
減	その他の積立金積立額(17)	0	0	
差				
額				
の				
部	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	47,761,580	74,673,897	△ 26,912,317

いずみ拠点区分 貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	55,060,048	83,725,601	△ 28,665,553	流動負債	27,559,834	33,851,557	△ 6,291,723
現金預金	30,299,600	48,070,821	△ 17,771,221	事業未払金	5,249,375	5,464,197	△ 214,822
事業未収金	20,665,665	31,732,958	△ 11,067,293	預り金	800	0	800
未収補助金	172,000	0	172,000	職員預り金	1,034,322	1,400,288	△ 365,966
未収収益	2,444,500	2,425,465	19,035	拠点区分間借入金	17,070,087	21,366,343	△ 4,296,256
商品・製品	1,192,425	1,243,549	△ 51,124	賞与引当金	4,205,250	5,620,729	△ 1,415,479
拠点区分間貸付金	285,858	252,808	33,050				
固定資産	32,844,630	40,093,093	△ 7,248,463	固定負債	0	0	0
基本財産				負債の部合計	27,559,834	33,851,557	△ 6,291,723
その他の固定資産	32,844,630	40,093,093	△ 7,248,463				
建物	27,568,338	31,404,701	△ 3,836,363	純資産の部			
構築物	348,223	378,701	△ 30,478	基本金	0	0	0
車輛運搬具	978,698	1,588,512	△ 609,814	基金	0	0	0
器具及び備品	3,688,334	4,774,588	△ 1,086,254	国庫補助金等特別積立金	12,583,264	15,293,240	△ 2,709,976
ソフトウェア	195,067	1,870,001	△ 1,674,934	国庫補助金等特別積立金	12,583,264	15,293,240	△ 2,709,976
長期前払費用	65,970	76,590	△ 10,620	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	47,761,580	74,673,897	△ 26,912,317
				(うち当期活動増減差額)	△ 26,912,317	19,472,569	△ 46,384,886
				純資産の部合計	60,344,844	89,967,137	△ 29,622,293
資産の部合計	87,904,678	123,818,694	△ 35,914,016	負債及び純資産の部合計	87,904,678	123,818,694	△ 35,914,016

財務諸表に対する注記（いづみ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 当法人は、社会福祉法人会計基準に基づき、計算書類を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、建物付属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、経理規程に基づく期末要支給額により計上している。
  - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) いづみ拠点拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- ・訪問介護
  - ・障がいヘルプ
  - ・デイいづみ
  - ・小規模きやま
  - ・葬祭
  - ・生きいきふれあい館
  - ・きらやま茶屋(就労B型)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

□

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	29,592,368	14,269,567	15,322,801
建物附属設備	24,551,516	12,305,979	12,245,537
構築物	454,896	106,673	348,223
車輛運搬具	7,133,879	6,155,181	978,698
器具及び備品	20,250,982	16,562,648	3,688,334
ソフトウェア	308,000	112,933	195,067
合計	82,291,641	49,512,981	32,778,660

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	20,665,665	0	20,665,665
未収補助金	172,000	0	172,000
未収収益	2,444,500	0	2,444,500
合計	23,282,165	0	23,282,165

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 事業の移行

・事業の管理体制の変更に伴い、訪問看護サービス区分(いづみ拠点)の事業をバレア若狭拠点に移行している。当期首において、移行に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高(32,371,821円)及び前期繰越活動増減差額(31,005,178円)をバレア若狭拠点に振り替えている。いづみ拠点及びバレア若狭拠点において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。

財務諸表に対する注記（いづみ拠点区分用）

・事業の管理体制の変更に伴い、訪問看護（看護）サービス区分（いづみ拠点）の事業をパレア若狭拠点に移行している。当期首において、移行に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高（△1,524,561円）及び前期繰越活動増減差額（△850,679円）をパレア若狭拠点に振り替えている。いづみ拠点及びパレア若狭拠点において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。

・事業の管理体制の変更に伴い、訪問看護（リハ）サービス区分（いづみ拠点）の事業をパレア若狭拠点に移行している。当期首において、移行に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高（△220,643円）及び前期繰越活動増減差額（103,958円）をパレア若狭拠点に振り替えている。いづみ拠点及びパレア若狭拠点において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。



五湖の郷拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	經常経費補助金収入	240,000	936,000	△ 696,000	
	都道府県補助金収入	240,000	610,000	△ 370,000	
	都道府県補助金収入	240,000	610,000	△ 370,000	
	市区町村補助金収入	0	326,000	△ 326,000	
	社会福祉活動補助金収入	0	326,000	△ 326,000	
	受託金収入	3,991,000	4,026,988	△ 35,988	
	市区町村受託金収入	3,991,000	4,026,988	△ 35,988	
	若狭町介護教室推進事業受託金収入	5,000	0	5,000	
	日中一時支援事業受託金収入	3,799,000	3,848,488	△ 49,488	
	訪問調査受託収入	25,000	16,500	8,500	
	移動支援事業受託金収入	162,000	162,000	0	
	事業収入	17,146,000	17,344,836	△ 198,836	
	拠点区分間 食事サービス利用料収入	17,146,000	17,344,836	△ 198,836	
	介護保険事業収入	107,893,000	108,905,488	△ 1,012,488	
	居宅介護料収入	36,316,000	36,121,530	194,470	
	(介護報酬収入)	30,155,000	29,878,538	276,462	
	介護報酬収入	30,155,000	29,878,538	276,462	
	(利用者負担金収入)	6,161,000	6,242,992	△ 81,992	
	介護負担金収入(一般)	3,933,000	4,038,892	△ 105,892	
	基本食事サービス料収入(居宅)	2,228,000	2,204,100	23,900	
	地域密着型介護料収入	63,636,000	64,642,946	△ 1,006,946	
(介護報酬収入)	51,629,000	52,676,783	△ 1,047,783		
介護報酬収入	47,496,000	48,276,225	△ 780,225		
介護予防報酬収入	4,133,000	4,400,558	△ 267,558		
(利用者負担金収入)	12,007,000	11,966,163	40,837		
介護負担金収入(公費)	87,000	88,509	△ 1,509		
介護負担金収入(一般)	5,312,000	5,275,516	36,484		
介護予防負担金収入(公費)	105,000	116,905	△ 11,905		
介護予防負担金収入(一般)	428,000	458,127	△ 30,127		
基本食事サービス収入(地域密着型)	6,075,000	6,027,106	47,894		
介護予防・日常生活支援総合事業収入	727,000	737,700	△ 10,700		
事業費収入	642,000	650,880	△ 8,880		
事業負担金収入(一般)	85,000	86,820	△ 1,820		
利用者等利用料収入	7,134,000	7,253,312	△ 119,312		
地域密着型介護サービス利用料収入	328,000	349,522	△ 21,522		
居住費収入(一般)	6,561,000	6,549,590	11,410		
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	231,000	247,500	△ 16,500		
その他の利用料収入	14,000	106,700	△ 92,700		
その他の事業収入	80,000	150,000	△ 70,000		
補助金事業収入	80,000	150,000	△ 70,000		
障害福祉サービス等事業収入	45,729,000	46,272,775	△ 543,775		
自立支援給付費収入	40,997,000	41,271,154	△ 274,154		
介護給付費収入	40,997,000	41,271,154	△ 274,154		
利用者負担金収入	4,732,000	4,861,621	△ 129,621		
その他の事業収入	0	140,000	△ 140,000		
補助金事業収入	0	140,000	△ 140,000		
その他の収入	944,000	1,003,436	△ 59,436		
受入研修費収入	1,000	200	800		
利用者等外給食費収入	223,000	266,340	△ 43,340		
雑収入	720,000	736,896	△ 16,896		
雑収入	119,000	118,450	550		
雑収入(生産活動費)	601,000	618,446	△ 17,446		
事業活動収入計(1)	175,943,000	178,489,523	△ 2,546,523		
事業活動による収支	人件費支出	129,247,000	129,422,687	△ 175,687	
	職員給料支出	62,137,000	61,866,344	270,656	
	職員賞与支出	18,063,000	18,611,195	△ 548,195	
	非常勤職員給与支出	23,709,000	23,494,154	214,846	
	法定福利費支出	15,230,000	15,027,994	202,006	
	拠点区分間人件費 [内]	10,108,000	10,423,000	△ 315,000	
	事業費支出	39,142,000	39,114,768	27,232	
	給食費支出	11,008,000	11,126,853	△ 118,853	
	保健衛生費支出	76,000	51,590	24,410	
	医療費支出	6,000	5,830	170	
	教養娯楽費支出	166,000	153,098	12,902	
	水道光熱費支出	6,945,000	6,689,162	255,838	
	燃料費支出	5,419,000	5,503,842	△ 84,842	
	消耗器具備品費支出	3,205,000	3,003,546	201,454	
	保険料支出	288,000	286,377	1,623	
	賃借料支出	766,000	768,941	△ 2,941	
	車輛費支出	516,000	672,730	△ 156,730	
	車輛燃料費支出	1,855,000	1,831,478	23,522	
	旅費交通費支出	25,000	14,220	10,780	

五湖の郷拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	印刷製本費支出	361,000	339,056	21,944	
	修繕費支出	1,424,000	2,260,528	△ 836,528	
	通信運搬費支出	606,000	629,578	△ 23,578	
	業務委託費支出	1,599,000	1,628,689	△ 29,689	
	拠点区分間 業務委託費 (事業) [内]	36,000	33,921	2,079	
	保守料支出	1,651,000	1,653,495	△ 2,495	
	手数料支出	223,000	217,718	5,282	
	損害保険料支出	252,000	230,687	21,313	
	租税公課支出	19,000	22,200	△ 3,200	
	雑支出	1,000	0	1,000	
	雑支出 (生産活動費)	535,000	562,229	△ 27,229	
	拠点区分間事業費 [内]	2,160,000	1,429,000	731,000	
	事務費支出	641,000	612,294	28,706	
	福利厚生費支出	502,000	498,823	3,177	
	職員被服費支出	15,000	0	15,000	
	研修研究費支出	95,000	91,382	3,618	
	事務消耗品費支出	7,000	11,429	△ 4,429	
	会議費支出	1,000	0	1,000	
	手数料支出	0	660	△ 660	
	渉外費支出	10,000	0	10,000	
	諸会費支出	11,000	10,000	1,000	
	負担金支出	4,801,000	4,800,300	700	
	負担金支出	4,801,000	4,800,300	700	
負担金支出	4,801,000	4,800,300	700		
その他の支出	5,409,000	5,406,000	3,000		
その他の支出 [内]	5,409,000	5,406,000	3,000		
拠点区分間その他の支出 [内]	5,409,000	5,406,000	3,000		
事業活動支出計(2)	179,240,000	179,356,049	△ 116,049		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,297,000	△ 866,526	△ 2,430,474		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出 器具及び備品取得支出	0 0	583,700 583,700	△ 583,700 △ 583,700	
施設整備等支出計(5)	0	583,700	△ 583,700		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 583,700	583,700		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	97,000	816,580	△ 719,580	
	その他の活動収入計(7)	97,000	816,580	△ 719,580	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	97,000	816,580	△ 719,580		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,200,000	△ 633,646	△ 2,566,354		
前期末支払資金残高(12)	0	△ 5,477,248	5,477,248		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 3,200,000	△ 6,110,894	2,910,894		

五湖の郷拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	経常経費補助金収益	936,000	0	936,000
	都道府県補助金収益	610,000	0	610,000
	都道府県補助金収益	610,000	0	610,000
	市区町村補助金収益	326,000	0	326,000
	社会福祉活動補助金収益	326,000	0	326,000
	受託金収益	4,026,988	4,030,304	△ 3,316
	市区町村受託金収益	4,026,988	4,030,304	△ 3,316
	若狭町介護教室推進事業受託金収益	0	33,400	△ 33,400
	日中一時支援事業受託金収益	3,848,488	3,785,404	63,084
	訪問調査受託金収益	16,500	49,500	△ 33,000
	移動支援事業受託金収益	162,000	162,000	0
	事業収益	17,344,836	17,605,297	△ 260,461
	拠点区分間 食事サービス利用料収益	17,344,836	17,605,297	△ 260,461
	介護保険事業収益	108,905,488	107,829,043	1,076,445
	居宅介護料収益	36,121,530	38,760,050	△ 2,638,520
	(介護報酬収益)	29,878,538	32,305,968	△ 2,427,430
	介護報酬収益	29,878,538	32,305,968	△ 2,427,430
	(利用者負担金収益)	6,242,992	6,454,082	△ 211,090
	介護負担金収益(一般)	4,038,892	4,157,132	△ 118,240
	基本食事サービス料収益(居宅)	2,204,100	2,296,950	△ 92,850
	地域密着型介護料収益	64,642,946	60,774,550	3,868,396
	(介護報酬収益)	52,676,783	49,554,099	3,122,684
	介護報酬収益	48,276,225	46,089,729	2,186,496
	介護予防報酬収益	4,400,558	3,464,370	936,188
	(利用者負担金収益)	11,966,163	11,220,451	745,712
	介護負担金収益(公費)	88,509	14,775	73,734
	介護負担金収益(一般)	5,275,516	5,250,406	25,110
	介護予防負担金収益(公費)	116,905	112,492	4,413
	介護予防負担金収益(一般)	458,127	272,438	185,689
	基本食事サービス収益(地域密着型)	6,027,106	5,570,340	456,766
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	737,700	1,146,110	△ 408,410
	事業費収益	650,880	945,099	△ 294,219
	事業負担金収益(一般)	86,820	201,011	△ 114,191
	利用者等利用料収益	7,253,312	7,034,333	218,979
	地域密着型介護サービス利用料収益	349,522	278,649	70,873
	居住費収益(一般)	6,549,590	6,527,524	22,066
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	247,500	203,360	44,140
	その他の利用料収益	106,700	24,800	81,900
	その他の事業収益	150,000	114,000	36,000
	補助金事業収益	150,000	114,000	36,000
障害福祉サービス等事業収益	46,272,775	51,243,538	△ 4,970,763	
自立支援給付費収益	41,271,154	46,011,607	△ 4,740,453	
介護給付費収益	41,271,154	46,011,607	△ 4,740,453	
利用者負担金収益	4,861,621	5,219,931	△ 358,310	
その他の事業収益	140,000	12,000	128,000	
補助金事業収益	140,000	12,000	128,000	
その他の収益	266,540	223,202	43,338	
受入研修費収益	200	0	200	
利用者等外給食費収益	266,340	223,202	43,138	
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	177,752,627	180,931,384	△ 3,178,757
	人件費	129,146,562	132,226,948	△ 3,080,386
	職員給料	61,866,344	63,436,804	△ 1,570,460
	職員賞与	9,297,408	9,505,648	△ 208,240
	賞与引当金繰入	9,037,662	9,343,827	△ 306,165
	非常勤職員給与	23,494,154	24,088,749	△ 594,595
	法定福利費	15,027,994	14,248,812	779,182
	拠点区分間人件費 [内]	10,423,000	11,603,108	△ 1,180,108
	事業費	39,114,768	36,229,452	2,885,316
	給食費	11,126,853	10,539,955	586,898
	保健衛生費	51,590	39,930	11,660
	医療費	5,830	4,450	1,380
	教養娯楽費	153,098	158,247	△ 5,149
	水道光熱費	6,689,162	5,653,403	1,035,759
	燃料費	5,503,842	5,568,330	△ 64,488
	消耗器具備品費	3,003,546	2,266,239	737,307
	保険料	286,377	266,083	20,294
	賃借料	768,941	1,792,266	△ 1,023,325
	車輛費	672,730	454,262	218,468
	車輛燃料費	1,831,478	1,641,598	189,880
	旅費交通費	14,220	9,300	4,920

五湖の郷拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	印刷製本費	339,056	388,969	△ 49,913	
	修繕費	2,260,528	1,578,387	682,141	
	通信運搬費	629,578	637,575	△ 7,997	
	業務委託費	1,628,689	1,460,180	168,509	
	拠点区分間 業務委託費(事業) [内]	33,921	38,250	△ 4,329	
	保守料	1,653,495	1,538,370	115,125	
	手数料	217,718	227,798	△ 10,080	
	損害保険料	230,687	252,410	△ 21,723	
	租税公課	22,200	18,570	3,630	
	雑費(生産活動費)	562,229	704,704	△ 142,475	
	拠点区分間事業費 [内]	1,429,000	990,176	438,824	
	事務費	612,294	591,712	20,582	
	福利厚生費	498,823	558,132	△ 59,309	
	研修研究費	91,382	11,020	80,362	
	事務消耗品費	11,429	0	11,429	
	拠点区分間 会議費(事務) [内]	0	1,560	△ 1,560	
	手数料	660	0	660	
	諸会費	10,000	21,000	△ 11,000	
	負担金費用	4,800,300	4,800,300	0	
	負担金費用	4,800,300	4,800,300	0	
	負担金費用	4,800,300	4,800,300	0	
減価償却費	3,979,735	3,993,680	△ 13,945		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,684,287	△ 1,662,887	△ 21,400		
サービス活動費用計(2)	175,969,372	176,179,205	△ 209,833		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,783,255	4,752,179	△ 2,968,924		
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	736,896	824,460	△ 87,564
		雑収益	118,450	28,670	89,780
		雑収益	118,450	28,670	89,780
		雑収益(生産活動費)	618,446	795,790	△ 177,344
	サービス活動外収益計(4)	736,896	824,460	△ 87,564	
	費用	その他のサービス活動外費用	5,406,000	5,601,930	△ 195,930
		その他の費用 [内]	5,406,000	5,601,930	△ 195,930
		拠点区分間その他の費用 [内]	5,406,000	5,601,930	△ 195,930
		サービス活動外費用計(5)	5,406,000	5,601,930	△ 195,930
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 4,669,104	△ 4,777,470	108,366
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 2,885,849	△ 25,291	△ 2,860,558	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	107,000	△ 107,000
		施設整備等補助金収益	0	107,000	△ 107,000
		拠点区分間繰入金収益	816,580	407,322	409,258
		拠点区分間固定資産移管収益	1	0	1
		特別収益計(8)	816,581	514,322	302,259
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	107,000	△ 107,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	2	△ 2
		特別費用計(9)	1	107,002	△ 107,001
特別増減差額(10)=(8)-(9)	816,580	407,320	409,260		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,069,269	382,029	△ 2,451,298		
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	△ 2,910,192	△ 3,292,221	382,029	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 4,979,461	△ 2,910,192	△ 2,069,269	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0			
	基金取崩額計(15)	0			
	その他の積立金取崩額(16)	0			
	その他の積立金積立額(17)	0			
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△ 4,979,461	△ 2,910,192	△ 2,069,269		

五湖の郷拠点区分 貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	188,863,468	170,655,556	18,207,912	流動負債	199,440,643	180,875,210	18,565,433
現金預金	2,783,164	2,754,421	28,743	事業未払金	5,550,052	10,164,416	△ 4,614,364
事業未収金	23,619,991	23,547,205	72,786	職員預り金	1,243,844	1,206,948	36,896
未収補助金	326,000	107,000	219,000	拠点区分間借入金	188,180,466	164,761,440	23,419,026
未収収益	341,212	420,912	△ 79,700	賞与引当金	4,466,281	4,742,406	△ 276,125
立替金	42,104	58,532	△ 16,428				
拠点区分間貸付金	161,750,997	143,767,486	17,983,511				
固定資産	11,320,323	14,716,358	△ 3,396,035	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	199,440,643	180,875,210	18,565,433
その他の固定資産	11,320,323	14,716,358	△ 3,396,035	純資産の部			
建物	8,390,774	11,078,361	△ 2,687,587	基本金	0	0	0
車輛運搬具	5	5	0	基金	0	0	0
器具及び備品	2,879,234	3,587,682	△ 708,448	国庫補助金等特別積立金	5,722,609	7,406,896	△ 1,684,287
長期前払費用	50,310	50,310	0	国庫補助金等特別積立金	5,722,609	7,406,896	△ 1,684,287
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 4,979,461	△ 2,910,192	△ 2,069,269
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,069,269	382,029	△ 2,451,298
				純資産の部合計	743,148	4,496,704	△ 3,753,556
資産の部合計	200,183,791	185,371,914	14,811,877	負債及び純資産の部合計	200,183,791	185,371,914	14,811,877

財務諸表に対する注記（五湖の郷拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 当法人は、社会福祉法人会計基準に基づき、計算書類を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、経理規程に基づく期末要支給額により計上している。
  - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 五湖の郷拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- ・介護予防
  - ・高齢デイ五湖の郷
  - ・障がいデイ五湖の郷
  - ・ケアホーム
  - ・障がいショート
  - ・グループホーム
  - ・小規模みさき
  - ・食事サービス五湖の郷
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	15,035,803	9,472,550	5,563,253
建物附属設備	18,719,959	15,892,438	2,827,521
車輛運搬具	10,433,990	10,433,985	5
器具及び備品	11,248,948	8,369,714	2,879,234
合計	55,438,700	44,168,687	11,270,013

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	23,619,991	0	23,619,991
未収補助金	326,000	0	326,000
未収収益	341,212	0	341,212
合計	24,287,203	0	24,287,203

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

特養 五湖の郷拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	經常経費補助金収入	30,000	1,083,900	△ 1,053,900	
	都道府県補助金収入	30,000	593,900	△ 563,900	
	都道府県補助金収入	30,000	593,900	△ 563,900	
	市区町村補助金収入	0	490,000	△ 490,000	
	社会福祉活動補助金収入	0	490,000	△ 490,000	
	受託金収入	28,000	28,600	△ 600	
	市区町村受託金収入	28,000	28,600	△ 600	
	訪問調査受託収入	28,000	28,600	△ 600	
	介護保険事業収入	192,741,000	193,464,960	△ 723,960	
	居宅介護料収入	32,869,000	33,144,566	△ 275,566	
	(介護報酬収入)	25,153,000	25,071,368	81,632	
	介護報酬収入	25,113,000	25,047,338	65,662	
	介護予防報酬収入	40,000	24,030	15,970	
	(利用者負担金収入)	7,716,000	8,073,198	△ 357,198	
	介護負担金収入(公費)	6,000	6,367	△ 367	
	介護負担金収入(一般)	3,956,000	4,231,905	△ 275,905	
	介護予防負担金収入(一般)	4,000	2,670	1,330	
	基本食事サービス料収入(居宅)	3,750,000	3,832,256	△ 82,256	
	地域密着型介護料収入	130,449,000	130,582,567	△ 133,567	
	(介護報酬収入)	105,183,000	105,193,815	△ 10,815	
	介護報酬収入	105,183,000	105,193,815	△ 10,815	
	(利用者負担金収入)	25,266,000	25,388,752	△ 122,752	
	介護負担金収入(公費)	359,000	359,944	△ 944	
	介護負担金収入(一般)	12,162,000	12,253,938	△ 91,938	
	基本食事サービス収入(地域密着型)	12,745,000	12,774,870	△ 29,870	
	利用者等利用料収入	29,273,000	29,587,827	△ 314,827	
	居住費収入(公費)	7,248,000	7,307,795	△ 59,795	
	居住費収入(一般)	22,025,000	22,280,032	△ 255,032	
	その他の事業収入	150,000	150,000	0	
	補助金事業収入	150,000	150,000	0	
その他の収入	4,000	6,930	△ 2,930		
雑収入	4,000	6,930	△ 2,930		
雑収入	4,000	6,930	△ 2,930		
事業活動収入計(1)	192,803,000	194,584,390	△ 1,781,390		
事業活動による収支	人件費支出	118,445,000	118,090,220	354,780	
	職員給料支出	59,283,000	59,294,980	△ 11,980	
	職員賞与支出	16,318,000	16,696,580	△ 378,580	
	非常勤職員給与支出	17,974,000	17,104,485	869,515	
	法定福利費支出	14,674,000	14,464,490	209,510	
	拠点区分間人件費 [内]	10,196,000	10,529,685	△ 333,685	
	事業費支出	56,168,000	55,191,744	976,256	
	給食費支出	1,547,000	1,594,241	△ 47,241	
	拠点区分間 給食費支出 [内]	17,146,000	17,344,836	△ 198,836	
	保健衛生費支出	58,000	57,750	250	
	医療費支出	7,000	8,750	△ 1,750	
	教養娯楽費支出	262,000	179,207	82,793	
	水道光熱費支出	8,557,000	8,770,204	△ 213,204	
	燃料費支出	8,783,000	7,466,161	1,316,839	
	消耗器具備品費支出	6,477,000	6,390,122	86,878	
	保険料支出	251,000	250,575	425	
	賃借料支出	930,000	933,751	△ 3,751	
	車輛費支出	194,000	173,034	20,966	
	車輛燃料費支出	361,000	344,155	16,845	
	諸謝金支出	1,800,000	1,800,000	0	
	旅費交通費支出	61,000	63,200	△ 2,200	
	印刷製本費支出	245,000	241,418	3,582	
	修繕費支出	704,000	1,443,189	△ 739,189	
	通信運搬費支出	330,000	349,257	△ 19,257	
	業務委託費支出	3,887,000	3,948,306	△ 61,306	
	拠点区分間 業務委託費(事業) [内]	33,000	33,050	△ 50	
	保守料支出	2,097,000	2,139,419	△ 42,419	
	手数料支出	92,000	89,744	2,256	
	損害保険料支出	93,000	78,352	14,648	
	租税公課支出	6,000	6,000	0	
拠点区分間事業費 [内]	2,247,000	1,487,023	759,977		
事務費支出	818,000	815,789	2,211		
福利厚生費支出	475,000	473,885	1,115		
研修研究費支出	140,000	130,000	10,000		

特養 五湖の郷拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	事務消耗品費支出	11,000	10,254	746	
	渉外費支出	100,000	110,000	△ 10,000	
	諸会費支出	92,000	91,650	350	
	負担金支出	13,200,000	13,200,000	0	
	負担金支出	13,200,000	13,200,000	0	
	負担金支出	13,200,000	13,200,000	0	
	その他の支出	5,023,000	5,022,110	890	
	その他の支出 [内]	5,023,000	5,022,110	890	
	拠点区分間その他の支出 [内]	5,023,000	5,022,110	890	
	事業活動支出計(2)	193,654,000	192,319,863	1,334,137	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 851,000	2,264,527	△ 3,115,527	
施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による支出	固定資産取得支出	8,000,000	8,000,000	0	
	器具及び備品取得支出	8,000,000	8,000,000	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	96,800	△ 96,800	
	施設整備等支出計(5)	8,000,000	8,096,800	△ 96,800	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 8,000,000	△ 8,096,800	96,800	
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	8,993,000	9,247,495	△ 254,495	
	その他の活動収入計(7)	8,993,000	9,247,495	△ 254,495	
その他の活動による支出					
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,993,000	9,247,495	△ 254,495	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	142,000	3,415,222	△ 3,273,222	
	前期末支払資金残高(12)	0	65,005,777	△ 65,005,777	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	142,000	68,420,999	△ 68,278,999	



特養 五湖の郷拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	経常経費補助金収益	1,083,900	0	1,083,900
	都道府県補助金収益	593,900	0	593,900
	都道府県補助金収益	593,900	0	593,900
	市区町村補助金収益	490,000	0	490,000
	社会福祉活動補助金収益	490,000	0	490,000
	受託金収益	28,600	28,600	0
	市区町村受託金収益	28,600	28,600	0
	訪問調査受託金収益	28,600	28,600	0
	介護保険事業収益	193,464,960	197,129,614	△ 3,664,654
	居宅介護料収益	33,144,566	35,321,262	△ 2,176,696
	(介護報酬収益)	25,071,368	26,878,320	△ 1,806,952
	介護報酬収益	25,047,338	26,861,490	△ 1,814,152
	介護予防報酬収益	24,030	16,830	7,200
	(利用者負担金収益)	8,073,198	8,442,942	△ 369,744
	介護負担金収益(公費)	6,367	98,290	△ 91,923
	介護負担金収益(一般)	4,231,905	4,264,946	△ 33,041
	介護予防負担金収益(一般)	2,670	1,870	800
	基本食事サービス料収益(居宅)	3,832,256	4,077,836	△ 245,580
	地域密着型介護料収益	130,582,567	131,189,588	△ 607,021
	(介護報酬収益)	105,193,815	105,943,527	△ 749,712
	介護報酬収益	105,193,815	105,943,527	△ 749,712
	(利用者負担金収益)	25,388,752	25,246,061	142,691
	介護負担金収益(公費)	359,944	345,494	14,450
	介護負担金収益(一般)	12,253,938	12,954,892	△ 700,954
	基本食事サービス収益(地域密着型)	12,774,870	11,945,675	829,195
	利用者等利用料収益	29,587,827	30,588,764	△ 1,000,937
	居住費収益(公費)	7,307,795	8,392,900	△ 1,085,105
居住費収益(一般)	22,280,032	22,195,864	84,168	
その他の事業収益	150,000	30,000	120,000	
補助金事業収益	150,000	30,000	120,000	
サービス活動収益計(1)	194,577,460	197,158,214	△ 2,580,754	
サービス活動増減の部	人件費	117,942,875	119,004,373	△ 1,061,498
	職員給料	59,294,980	62,060,634	△ 2,765,654
	職員賞与	8,436,543	8,394,555	41,988
	賞与引当金繰入	8,112,692	8,382,591	△ 269,899
	非常勤職員給与	17,104,485	15,062,192	2,042,293
	法定福利費	14,464,490	14,393,854	70,636
	拠点区分間人件費 [内]	10,529,685	10,710,547	△ 180,862
	事業費	55,191,744	51,114,144	4,077,600
	給食費	1,594,241	1,389,117	205,124
	拠点区分間 給食費 [内]	17,344,836	17,605,297	△ 260,461
	保健衛生費	57,750	64,680	△ 6,930
	医療費	8,750	11,395	△ 2,645
	教養娯楽費	179,207	205,307	△ 26,100
	水道光熱費	8,770,204	7,250,808	1,519,396
	燃料費	7,466,161	7,634,276	△ 168,115
	消耗器具備品費	6,390,122	4,851,449	1,538,673
	保険料	250,575	221,736	28,839
	賃借料	933,751	1,021,384	△ 87,633
	車輛費	173,034	228,401	△ 55,367
	車輛燃料費	344,155	330,473	13,682
	諸謝金(事業)	1,800,000	1,800,000	0
	旅費交通費	63,200	91,480	△ 28,280
	印刷製本費	241,418	263,484	△ 22,066
	修繕費	1,443,189	575,871	867,318
	通信運搬費	349,257	341,944	7,313
	業務委託費	3,948,306	4,022,115	△ 73,809
	拠点区分間 業務委託費(事業) [内]	33,050	30,621	2,429
	保守料	2,139,419	2,100,247	39,172
	手数料	89,744	82,464	7,280
	損害保険料	78,352	71,580	6,772
	租税公課	6,000	6,000	0
	拠点区分間事業費 [内]	1,487,023	914,015	573,008
	事務費	815,789	847,688	△ 31,899
福利厚生費	473,885	473,678	207	
研修研究費	130,000	230,920	△ 100,920	
事務消耗品費	10,254	0	10,254	
拠点区分間 会議費(事務) [内]	0	1,440	△ 1,440	
渉外費	110,000	50,000	60,000	
諸会費	91,650	91,650	0	

特養 五湖の郷拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	負担金費用	13,200,000	13,200,000	0
	負担金費用	13,200,000	13,200,000	0
	負担金費用	13,200,000	13,200,000	0
	減価償却費	1,422,289	1,422,389	△ 100
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 273,375	△ 669,015	395,640
	サービス活動費用計(2)	188,299,322	184,919,579	3,379,743
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,278,138	12,238,635	△ 5,960,497
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	6,930	11,395	△ 4,465
	雑収益	6,930	11,395	△ 4,465
	雑収益	6,930	11,395	△ 4,465
	サービス活動外収益計(4)	6,930	11,395	△ 4,465
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	5,022,110	5,377,540	△ 355,430
	その他の費用 [内]	5,022,110	5,377,540	△ 355,430
	拠点区分間その他の費用 [内]	5,022,110	5,377,540	△ 355,430
	サービス活動外費用計(5)	5,022,110	5,377,540	△ 355,430
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 5,015,180	△ 5,366,145	350,965
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,262,958	6,872,490	△ 5,609,532
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	131,000	△ 131,000
	施設整備等補助金収益	0	131,000	△ 131,000
	拠点区分間繰入金収益	9,247,495	0	9,247,495
	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△ 1
	特別収益計(8)	9,247,495	131,001	9,116,494
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	131,000	△ 131,000
特別費用計(9)		0	131,000	△ 131,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		9,247,495	1	9,247,494
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,510,453	6,872,491	3,637,962
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	62,028,874	55,156,383	6,872,491
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	72,539,327	62,028,874	10,510,453
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額計(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		72,539,327	62,028,874	10,510,453

特養 五湖の郷拠点区分 貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	229,517,889	221,794,785	7,723,104	流動負債	165,170,716	161,010,179	4,160,537
現金預金	1,926,812	1,926,794	18	事業未払金	3,174,765	16,723,426	△ 13,548,661
事業未収金	29,315,529	29,283,856	31,673	職員預り金	1,136,368	1,263,029	△ 126,661
未収補助金	490,000	131,000	359,000	拠点区分間借入金	156,785,757	138,802,553	17,983,204
未収収益	6,600	4,400	2,200	賞与引当金	4,073,826	4,221,171	△ 147,345
立替金	96,165	145,718	△ 49,553				
拠点区分間貸付金	197,682,783	190,303,017	7,379,766				
固定資産	9,044,515	1,938,804	7,105,711	固定負債	431,200	0	431,200
基本財産	0	0	0	リース債務	431,200	0	431,200
その他の固定資産	9,044,515	1,938,804	7,105,711	負債の部合計	165,601,916	161,010,179	4,591,737
車輜運搬具	2	2	0	純資産の部			
器具及び備品	8,613,313	1,938,802	6,674,511	基本金	0	0	0
無形リース資産	431,200	0	431,200	基金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	421,161	694,536	△ 273,375
				国庫補助金等特別積立金	421,161	694,536	△ 273,375
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	72,539,327	62,028,874	10,510,453
				(うち当期活動増減差額)	10,510,453	6,872,491	3,637,962
				純資産の部合計	72,960,488	62,723,410	10,237,078
資産の部合計	238,562,404	223,733,589	14,828,815	負債及び純資産の部合計	238,562,404	223,733,589	14,828,815

財務諸表に対する注記（特養 五湖の郷拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 当法人は、社会福祉法人会計基準に基づき、計算書類を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、経理規程に基づく期末要支給額により計上している。
  - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 特養五湖の郷拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- ・特養
  - ・高齢ショート
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車両運搬具	7,610,355	7,610,353	2
器具及び備品	16,491,324	7,878,011	8,613,313
無形リース資産	528,000	96,800	431,200
合計	24,629,679	15,585,164	9,044,515

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	29,422,022	0	29,422,022
未収補助金	0	0	0
未収収益	0	0	0
合計	29,422,022	0	29,422,022

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし